

**CNTEE TRANSELECTRICA SA**

**Raportul trimestrial  
ianuarie – Septembrie 2023**



	<b>Cifre cheie</b>	<b>3</b>
	<b>Date financiare</b>	<b>4</b>
	<b>Date operaționale</b>	<b>16</b>
	<b>Dezvoltare RET</b>	<b>22</b>
	<b>Evenimente semnificative</b>	<b>27</b>
	<b>Alte aspecte</b>	<b>35</b>
	<b>Anexe</b>	<b>42</b>

**RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARĂ**

**A CNTEE "TRANSELECTRICA" SA**

**conform prevederilor art. 69 din legea nr.24/ 2017 privind piața de capital și Regulamentul nr.5/ 2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF)**

**pentru perioada încheiată la data de 30 septembrie 2023**

Data raportului:	14 noiembrie 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:	2.206.424.574,20 lei (30,10 lei/acțiune la 30.09.2023)
Standardul contabil aplicat:	Standardele internaționale de raportare financiară
Auditarea:	Situațiile financiare trimestriale întocmite la data de 30.09.2023 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 nouă luni încheiată la 30 septembrie 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, 2 noiembrie 2023**

**Ștefăniță  
MUNTEANU**

**Președinte  
Directorat**

**Cătălin-Constantin  
NADOLU**

**Membru  
Directorat**

**Bogdan  
TONCESCU**

**Membru  
Directorat**

**Florin-Cristian  
TĂTARU**

**Membru  
Directorat**



## Cifre cheie 9L 2023 vs 9L 2022

### CIFRE CHEIE

#### FINANCIAR

3.308	mil lei	▼	-32%	Venituri
			y/y	
483	mil lei	▼	-30%	EBITDA
			y/y	
207	mil lei	▼	-51%	Profit net
			y/y	
37,44	TWh	▼	-5%	Energie tarifată**
			y/y	

#### OPERAȚIONAL

2,40%	*	▲	0,20	pp	CPT
			y/y		
30,76	TWh	▼	-4,4%	Energie transportată***	
			y/y		

#### INVESTIȚII

293	mil lei	▼	-0,2%	Achiziții de imobilizări corporale și necorporale
			y/y	
545	mil lei	▲	127%	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 procente calculate.



## Date financiare

Sinteza rezultatelor financiare la 30 septembrie 2023 este prezentată în tabelele de mai jos. Rezultatele financiare la 9L 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]	9L 2023	9L 2022	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
Volum tarifat de energie [TWh]	37,44	39,50	(2,06)	(5%)
<b>ACTIVITĂȚI CU PROFIT PERMIS</b>				
<b>Venituri operaționale</b>	<b>1.504</b>	<b>1.740</b>	<b>(237)</b>	<b>(14%)</b>
Transport și alte venituri din piața de energie, din care:	1.458	1.426	33	2%
<i>Tarif reglementat</i>	1.137	1.045	92	9%
<i>Alte venituri din PE*</i>	66	66	0	1%
<i>Interconexiune</i>	255	315	(60)	(19%)
Alte venituri	45	315	(269)	(86%)
<b>Costuri operaționale</b>	<b>931</b>	<b>1.081</b>	<b>(150)</b>	<b>(14%)</b>
Cheltuieli privind operarea sistemului	470	681	(212)	(31%)
Reparații și mentenanță	72	78	(6)	(7%)
Cheltuieli cu personalul	243	204	38	19%
Alte costuri	147	117	29	25%
<b>EBITDA</b>	<b>573</b>	<b>659</b>	<b>(87)</b>	<b>(13%)</b>
Amortizare	252	193	59	30%
<b>EBIT</b>	<b>320</b>	<b>466</b>	<b>(146)</b>	<b>(31%)</b>
<b>ACTIVITĂȚI ZERO PROFIT</b>				
<b>Venituri operaționale</b>	<b>1.805</b>	<b>3.144</b>	<b>(1.339)</b>	<b>(43%)</b>
V.Servicii de sistem	273	369	(97)	(26%)
V.Piața de echilibrare	1.532	2.774	(1.242)	(45%)
<b>Costuri operaționale</b>	<b>1.894</b>	<b>3.114</b>	<b>(1.219)</b>	<b>(39%)</b>
C.Servicii de sistem	363	339	24	7%
C.Piața de echilibrare	1.532	2.775	(1.243)	(45%)
<b>EBIT</b>	<b>(90)</b>	<b>30</b>	<b>(120)</b>	<b>n/a</b>
<b>TOATE ACTIVITĂȚILE (CU PROFIT PERMIS ȘI ZERO PROFIT)</b>				
Venituri operaționale	3.308	4.884	(1.576)	(32%)
Costuri operaționale	2.826	4.195	(1.369)	(33%)
<b>EBITDA</b>	<b>483</b>	<b>690</b>	<b>(207)</b>	<b>(30%)</b>
Amortizare	252	193	59	30%
<b>EBIT</b>	<b>231</b>	<b>496</b>	<b>(266)</b>	<b>(54%)</b>
Rezultat financiar	3	(1)	4	n/a
<b>EBT</b>	<b>234</b>	<b>495</b>	<b>(261)</b>	<b>(53%)</b>
Impozit pe profit	27	77	(50)	(64%)
<b>Profit net</b>	<b>207</b>	<b>418</b>	<b>(212)</b>	<b>(51%)</b>

<b>Situația separată a poziției financiare</b>				
[mil RON]	<b>9L 2023</b>	<b>2022</b>	<b>Δ</b>	<b>Δ (%)</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3=1-2</b>	<b>4=1/2</b>
<b>Active imobilizate</b>				
Imobilizări corporale	4.112	4.002	110	3%
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	16	22	(6)	(27%)
Imobilizări necorporale	288	338	(50)	(15%)
Imobilizări financiare	86	86	(0)	n/a
<b>Total active imobilizate</b>	<b>4.502</b>	<b>4.447</b>	<b>55</b>	<b>1%</b>
<b>Active circulante</b>				
Stocuri	49	42	6	15%
Creanțe	1.508	3.340	(1.833)	(55%)
Impozit pe profit de recuperat	-	4	(4)	(100%)
Numerar și echivalente	645	315	330	105%
<b>Total active circulante</b>	<b>2.202</b>	<b>3.702</b>	<b>(1.500)</b>	<b>(41%)</b>
<b>Total active</b>	<b>6.704</b>	<b>8.149</b>	<b>(1.445)</b>	<b>(18%)</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>4.149</b>	<b>3.869</b>	<b>281</b>	<b>7%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>				
Venituri în avans pe termen lung	476	439	37	8%
Împrumuturi pe termen lung	38	56	(18)	(32%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri pe termen lung	9	15	(6)	(42%)
Alte datorii pe termen lung	169	178	(9)	(5%)
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>692</b>	<b>687</b>	<b>4</b>	<b>1%</b>
<b>Datorii curente</b>				
Datorii comerciale și alte datorii	1.697	3.372	(1.675)	(50%)
Împrumuturi pe termen scurt	25	92	(68)	(73%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire	9	8	0	2%
Alte datorii pe termen scurt	133	120	12	10%
<b>Total datorii curente</b>	<b>1.863</b>	<b>3.593</b>	<b>(1.730)</b>	<b>(48%)</b>
<b>Total datorii</b>	<b>2.554</b>	<b>4.281</b>	<b>(1.726)</b>	<b>(40%)</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>	<b>6.704</b>	<b>8.149</b>	<b>(1.445)</b>	<b>(18%)</b>

<b>Situația separată a fluxurilor de trezorerie</b>				
[mil RON]	<b>9L 2023</b>	<b>9L 2022</b>	<b>Δ</b>	<b>Δ (%)</b>
Numerar net generat din activitatea de exploatare	646	362	285	79%
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(171)	(282)	111	39%
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(145)	50	(195)	(n/a)
<b>Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>330</b>	<b>130</b>	<b>201</b>	<b>n/a</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie</b>	<b>315</b>	<b>252</b>	<b>63</b>	<b>25%</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>645</b>	<b>382</b>	<b>263</b>	<b>69%</b>

## REZULTATE OPERAȚIONALE

### I. Volumul de energie tarifat

În intervalul ianuarie–septembrie 2023, cantitatea totală de energie electrică tarifată pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică (37,44 TWh) a înregistrat o scădere de 5% comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022 (diferența între cele două perioade fiind de -2,1 TWh).

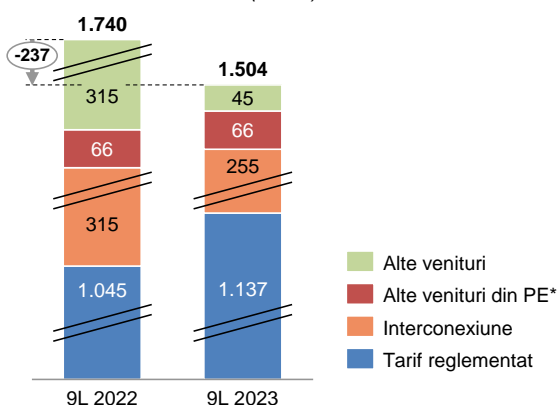
#### Segmentul profit permis



#### Venituri operaționale

Segmentul **activităților cu profit permis** a înregistrat o scădere cu 14% a veniturilor (1.504 mil lei la 9L 2023 față de 1.740 mil lei la 9L 2022) în principal pe fondul reducerii veniturilor din capitalizarea CPT, dar și a veniturilor din alocarea capacității de interconexiune.

Venituri operaționale activități cu profit permis  
(mil lei)



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

Creșterea veniturilor din transport și alte venituri din piața de energie (1.458 mil lei la 9L 2023 față de 1.426 mil lei la 9L 2022) a fost influențată în principal, de evoluția veniturilor obținute din aplicarea tarifului de transport care au înregistrat o creștere de 92 mil. lei (+9%) față de aceeași perioadă a anului precedent.

În intervalul ianuarie-septembrie 2023 **veniturile din alocarea capacității de interconexiune** au înregistrat o diminuare, de la 315 mil lei la 9L 2022 la 255 mil lei la 9L 2023 motivată de următoarele:

- Nivelul 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,

- Alocările implicite, în care se atribuie simultan capacitate și energie, sunt puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa,
- impactul generat de extinderea cuplării piețelor care 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 directoare privind alocarea capacităților și gestionarea congestiilor”.

Mecanismul de alocare a capacității de interconexiune constă în organizarea de licitații anuale, lunare, zilnice și intrazilnice. Licitațiile pe granița România-Serbia, licitațiile pe termen lung pe granițele cu Ungaria și Bulgaria și cele zilnice pe granița cu Moldova sunt explicite - se licitează doar capacitate de transport, iar cele zilnice (granițele cu Ungaria și 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 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).

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

#### Veniturile din Inter TSO Compensation (ITC)

Aceste venituri au fost mai mari (+8,4 mil lei) în perioada ianuarie-septembrie 2023, comparativ cu aceeași perioadă din anul 2022 (1,1 mil lei) și 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 15.06.2023, tariful pentru schimburile cu țările perimetrice s-a modificat de la 1,2 EUR/MWh la 3 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.

**Veniturile din tranzacționarea energiei pentru consumul propriu tehnologic (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 9L 2023, Compania a înregistrat o scădere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent a veniturilor din tranzacționarea energiei pentru CPT în sumă de -24,4 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. Tranzacțiile pe Piața de Echilibrare au fost comparabile cu cele realizate în perioada similară a anului precedent, având în vedere delegarea responsabilității echilibrării către un alt PRE începând cu luna iunie 2022, precum și datorită faptului că au fost înregistrate mai multe intervale cu prețuri de echilibrare negative.

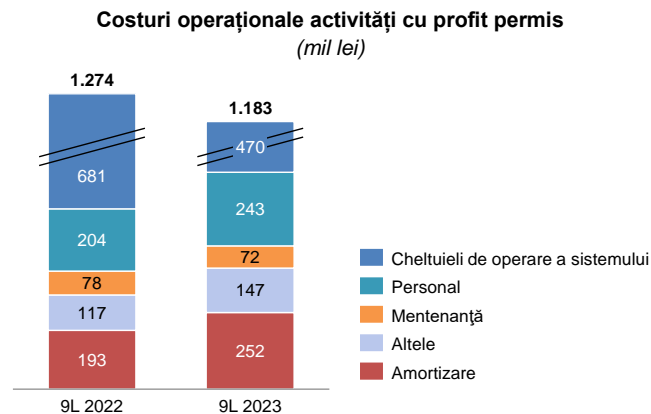
### Venituri din capitalizarea consumului propriu tehnologic (CPT)

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 perioada 1 ianuarie 2022 – 31 martie 2025, în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic, față de costurile recunoscute în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial.

Compania a înregistrat venituri din capitalizare CPT semnificativ mai mici la 9L 2023 (în suma de 2,7 mil lei), față de 9L 2022 (279,2 mil lei).

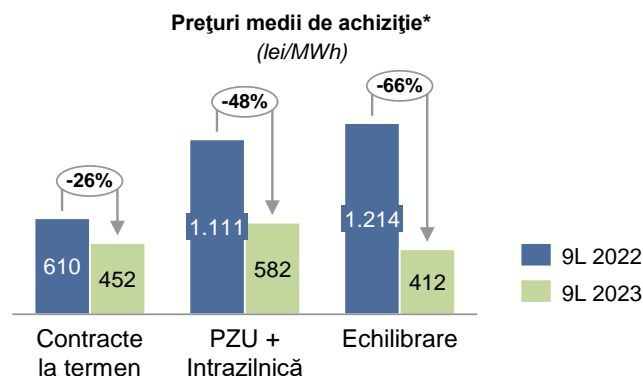
### Cheltuieli operaționale

Pe segmentul **activităților cu profit permis**, cheltuielile (inclusiv amortizarea) au înregistrat o scădere de 7% (1.183 mil lei la 9L 2023 față de 1.274 mil lei la 9L 2022), în principal influențată având reducerea considerabilă a cheltuielilor cu CPT.



**CPT:** În intervalul ianuarie-septembrie 2023 costurile cu achiziția energiei pentru acoperirea consumului propriu tehnologic au fost în sumă de 377 mil lei, mai mici cu 41% (-259 mil lei) comparativ cu ianuarie-septembrie 2022, motivată de următoarele:

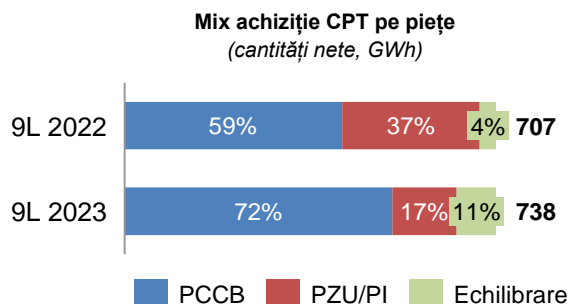
- datorită caracteristicilor sale, CPT în Rețeaua Electrică de Transport (RET) este puternic dependent de condițiile meteorologice, de structura producției și a consumului de energie electrică la nivel național, de repartizarea fluxurilor de energie electrică în rețeaua de transport internă și pe liniile 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;
- măsurile luate la nivel european în vederea eficientizării consumului de energie, înlocuirea gazului rusesc, reducerea cererii din zona industrială, precum și creșterea ponderii energiei eoliene, în condițiile unei ierni atipice și călduroase, au condus la o scădere a consumului cantităților tranzacționate pe piețele pe termen scurt și a prețurilor energiei pe aceste piețe.



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

Astfel, prețul mediu al energiei achiziționate pe piața zilnică și intrazilnică pe primele 9 luni a fost mai mic cu 48% față de prețul din perioada similară a anului 2022, menținându-se totuși mai ridicat decât prețul din anii precedenți.

Pe toate pietele s-au înregistrat prețuri medii mai mici față de cele din primele 9 luni din 2022, iar mixul de achiziție (cantitativ net) prezintă următoarele componente în cele două perioade analizate:



**Cheltuielile privind consumul de energie electrică în stațiile RET** în sumă de 28,1 mil lei au înregistrat o diminuare în procent de 5% față de primele 9L din anul 2022 când acestea erau în sumă de 29,5 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.

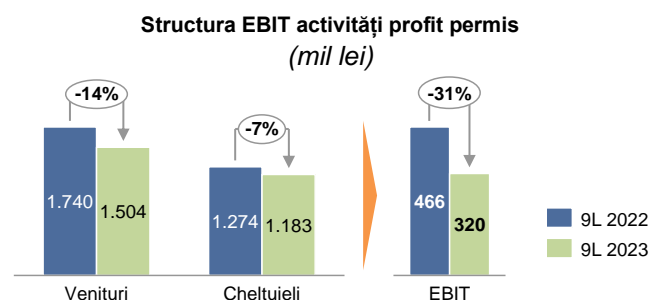
#### Cheltuielile cu Inter TSO Compensation (ITC)

În perioada ianuarie-septembrie 2023 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 48 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.

**Cheltuielile cu amortizarea** prezintă o creștere cu 59 mil lei influențată de înregistrarea cheltuielilor cu amortizarea activelor necorporale-CPT suplimentar. 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.

## Rezultat operațional-profit permis

**Activitățile cu profit permis** au înregistrat un rezultat pozitiv la 9L 2023 în sumă de 320 mil lei, dar în scădere cu -146 mil lei față de cel realizat în aceeași perioadă a anului trecut, diminuarea fiind datorată în principal neînregistrării veniturilor din capitalizarea CPT la nivelul sumei anului trecut, situație apărută ca urmare a reducerii costurilor operaționale pe piața de energie electrică.



## Segmentul zero profit

**Veniturile din activitățile zero-profit** au înregistrat o scădere în procent de 43% (-1.339 mil lei) față de aceeași perioadă a anului precedent, de la 3.144 mil lei la 9L 2022 la 1.805 mil lei la 9L 2023 determinată în principal de scăderea cu -1.242 mil lei a veniturilor pe piața de echilibrare.

Segmentul **activităților zero-profit** a înregistrat de asemenea o scădere a costurilor cu un procent de 39% (-1.219 mil lei) de la 13.114 mil lei la 9L 2022 la 1.894 mil lei la 9L 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 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.

**Veniturile privind piața de echilibrare/Cheltuielile privind piața de echilibrare** au scăzut cu 45% la 9L 2023 fata de 9L 2022.

Pentru perioada următoare din 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 și modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare, vor avea un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor pe piața de echilibrare.

**Serviciile de sistem** sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în functionare 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 de sistem se realizează în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019.

În perioada ianuarie-septembrie 2023 contractarea serviciilor de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru Energia Reactivă. Transelectrica a contractat Energia Reactivă de la Hidroelectrica SA, conform Deciziei ANRE nr.1078/2020.

Pe parcursul celor 9L din anul 2023, **veniturile din serviciile de sistem** au înregistrat o scădere în procent de 26% comparativ cu perioada similară a anului trecut (273 mil lei la 9L 2023 față de 369 mil lei la 9L 2022), determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE

pentru aceste servicii, în condițiile reducerii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu un procent de 5%.

Valoarea **cheltuielilor privind serviciile de sistem** la 9L 2023, a înregistrat o valoare crescută comparativ cu aceeași perioadă din 2022 diferența dintre cele două perioade fiind de 24 mil lei.

Valoarea costurilor cu achiziția STS 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 79,86 lei/hMW;
  - ✓ prețul mediu de achiziție a rezervei terțiare rapide, creștere de putere la valoarea de 37,84 lei/hMW;
  - ✓ prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj terțiare rapide, reducere de putere la valoarea de 16,11 lei/hMW.
- manifestarea pe parcursul celor 9L din 2023 a unui nivel ridicat de concentrare a pieței serviciilor de sistem pentru serviciile de sistem rezervă secundară (RS).

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-zero profit**

**EBIT** generat de **activitățile zero-profit** a înregistrat un rezultat negativ de 90 mil lei, în scădere față de valoarea pozitivă în sumă de 30 mil lei de la 9L 2022.

Pentru activitatea de servicii de sistem, 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.

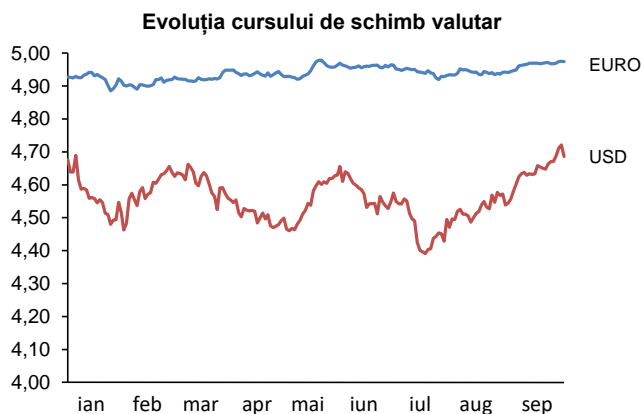
## **II. Rezultat Financiar**

Rezultatul financiar net înregistrat în perioada ianuarie-septembrie 2023 este pozitiv în valoare de 3 mil lei, comparativ cu pierderea de 1 mil lei din aceeași

perioadă a anului trecut, influențat în principal de dobânzile încasate în perioada analizată.

Ponderea în totalul veniturilor/cheltuielilor financiare a veniturilor/cheltuielilor cu diferențele de curs valutar este ridicată și este influențată semnificativ de volumul mare al tranzacțiilor aferente segmentului de activitate privind cuplarea piețelor.

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



### III. Rezultat brut Companie (EBT)

#### Venituri operaționale totale

Veniturile totale operaționale realizate 9L 2023 au înregistrat o scădere în procent de 32% comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior (3.308 mil lei la 9L 2023 față de 4.884 mil lei 9L 2022), în contextul diminuării semnificative a veniturilor din activitățile zero-profit, diminuare necompensată de evoluția pozitivă a cheltuielilor operaționale, în condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor.

#### Cheltuieli operaționale totale

Cheltuielile totale operaționale (inclusiv amortizarea) realizate la 9L 2023 au înregistrat o scădere de 30% comparativ cu perioada similară a anului anterior, 3.078 mil lei la 9L 2023 față de 4.388 mil lei la 9L 2022.

## POZIȚIA FINANCIARĂ

### I. Active imobilizate

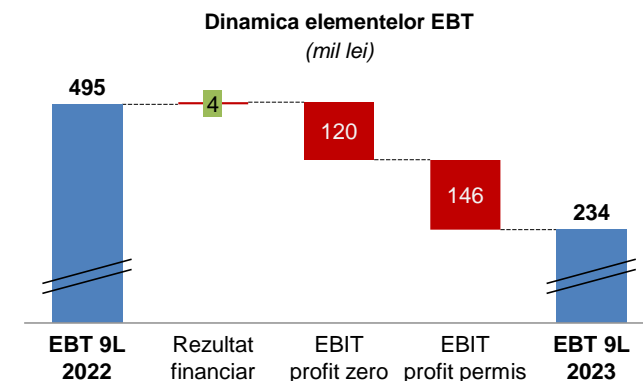
Activele imobilizate au înregistrat în 9L 2023 comparativ cu decembrie 2022 o creștere ușoară în procent de 1% (+55 mil lei), determinată în principal de creșterea soldului imobilizărilor corporale.

#### 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.



### IV. Rezultat net

Rezultatul net la sfârșitul celor 9L 2023 în valoare de 207 mil lei, a înregistrat o diminuare cu 212 mil lei față de cel înregistrat în aceeași perioadă a anului precedent, datorită în principal faptului ca în anul curent nu s-au înregistrat venituri din capitalizarea CPT la nivelul sumei din perioada similară a anului precedent (2,7 mil la 9L 2023 vs 279,2 mil la 9L 2022). Acest venit special, a fost constituit pentru partea din costul total CPT care nu a fost acoperită de tariful de transport. Precizăm că acest venit este de natură nemonetară, încasarea acestuia urmând a fi realizată de Campanie în mod eșalonat prin tariful de transport în următorii cinci ani (2023-2027) în conformitate cu prevederile legislative incidente.

## Imobilizări necorporale

Evoluția imobilizărilor necorporale a fost influențată în principal de:

- o ieșire de imobilizări necorporale în curs prin recunoaștere în costuri de 5,5 mil lei,
- faptul că pentru 9L 2023 Compania a capitalizat suma de 2,7 mil lei reprezentând costuri suplimentare cu achiziția de energie electrică în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic față de costul recunoscut în tarif, o cheltuială cu amortizare în sumă totală de 64,77 mil lei pentru CPT suplimentar recunoscut anterior. La 30 septembrie 2023, valoarea contabilă a imobilizării necorporale rezultată din capitalizarea CPT-ului suplimentar este în sumă de 276,5 mil lei.

*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 la 30 septembrie 2023 (2.202 mil lei) au înregistrat o diminuare în procent de 41% comparativ cu valoarea înregistrată la 31 decembrie 2022 (3.702 mil lei), datorată în principal reducerii creanțelor comerciale și a avansurilor către furnizori.

**Creanțele comerciale** înregistrează o scădere cu 1.102 mil lei (1.291 mil lei la 30 septembrie 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 consumului de energie au generat un sold mai mic al creanțelor din activitatea operațională (939 mil lei la data de 30 septembrie 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: MAVIR, OPCOM, IBEX, Electrica Furnizare SA, RAAN, Hidroelectrică, JAO, Ciga Energy SA, Cinta Energy SA, Enel Energie SA. Ponderea acestora este de 64,49% în total creanțe comerciale.

- clienții – piața de echilibrare care datorită scăderii

volumului tranzacțiilor din piața de echilibrare în primele 9 luni ale anului 2023, față de aceeași perioadă a anului 2022 a determinat și scăderea soldului clienților din contractele încheiate pentru acest tip de activitate (245 mil lei la data de 30 septembrie 2023 față de 564 mil lei la data de 31 decembrie 2022).

- clienții - schema de sprijin, care au înregistrat o scădere în procent de 20% determinată, în principal, de diminuarea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 septembrie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 8% 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 30 septembrie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 105 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;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică în sumă de 13,9 mil lei, respectiv de la: Transenergo Com – 5,88 mil lei, PetProd – 4,39 mil lei, Romenergy Industry – 2,68 mil lei, RAAN – 2,38 mil lei UGM Energy – 1,50 mil lei, etc.

Până la data prezentului raport, Compania a încasat integral creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2022 (sumă 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 30 septembrie 2023, în sumă de 136 mil lei includ în principal:

- debitori diverși (107 mil lei), din care:
  - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 85,7 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 (16,9 mil lei), Romelectro (13,4 mil lei), CET Govora (9,6 mil lei), Electrocentrale București (9,4 mil lei), Eco Energy SRL (8,9 mil lei), Petprod SRL (8,9 mil lei), OPCOM (3,3 mil lei), Total Electric Oltenia (3,3 mil lei), Electromontaj SA (2,7 mil lei), Multiservice G&G (2,2 mil lei).

- compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice: Arelco Power (0,99 mil lei), Enol Grup (2,54 mil lei) și Next Energy Partners (8,39 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 5,82 mil lei sunt reprezentate în principal de cotizații interne și internaționale (1,8 mil lei), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2023 (1,2 mil lei), impozite și taxe aferente anului 2023 (1,1 mil lei), chirie și mentenanță clădire birouri (0,7 mil lei) polițe asigurări (0,7 mil lei) și altele.
  - alte creanțe sociale în sumă de 1,52 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 30 septembrie 2023 sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în sumă de 116 mil lei au scăzut semnificativ 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 100,8 mil lei - pentru ICP și SDAC și 13,3 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 174,1 mil lei aferentă deconturilor pentru perioada iunie - septembrie 2023 și octombrie 2020, din care până la data prezentului raport, s-a încasat suma de 55 mil lei.

Cele mai mari ajustări de depreciere existente în sold la 30 septembrie 2023, reprezintă creanțe comerciale și penalitățile aferente pentru CET Govora (25 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).

## **Datorii**

**Datoriile pe termen lung** în sumă de 692 mil lei la data de 30 septembrie 2023 au înregistrat o creștere ușoară, în procent de 1% față de valoarea înregistrată la data de 31 decembrie 2022 în sumă de 687 mil lei.

### **Datoriile purtătoare de dobândă**

La data de 30 iunie 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 30 septembrie 2023. La data de 30 septembrie 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 1.863 mil lei la 30 septembrie 2023, în principal pe fondul diminuării datoriilor comerciale și altor datorii.

Impact în evoluția datoriilor comerciale au avut:

- **furnizorii pe piața de energie** care au scăzut cu 1.111 mil lei și înregistrează sold în sumă de 845 mil lei la 30 septembrie 2023 față de 1.956 mil lei la decembrie 2022.

Această evoluție a fost influențată în principal de:

- diminuarea *soldului datoriilor aferente activității operaționale* cu 712 mil lei care a fost determinat în principal de achitarea la scadență, în anul 2023, a obligațiilor de plată aflate în sold la data de 31 decembrie 2022, rezultate, în principal, din cuplarea piețelor de energie electrică.

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: OPCOM, MAVIR, IBEX, Hidroelectrică SA, Joint Allocation Office, S Complexul energetic Oltenia SA, CIGA Energy SA, Electrica Furnizare SA, CINTA Energy SA, Engie România. La 30 septembrie 2023, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 95,08%.

- *scăderea soldului "datoriilor aferente pieței de echilibrare"* cu 400 mil lei a fost determinată de scăderea volumului tranzacțiilor înregistrate pe piața de echilibrare în trimestrul III al anului 2023, comparativ cu trimestrul IV al anului 2022.

- *scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători)* cu doar 0,5 mil lei a fost determinată de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din luna septembrie 2023, față de luna decembrie 2022.

- **furnizorii de imobilizări** au scăzut cu 22 mil lei datorită efectuării plăților ajunse la scadență,
- **"alte datorii"** au scăzut semnificativ cu 559 mil lei, de la soldul de 1.235,9 mil lei în 31 decembrie 2022 la 677 mil lei în 30 septembrie 2023, pe fondul evoluției *clienților creditori*.

Structura "alte datorii" se prezintă, astfel:

- *creditori diverși* în sumă de 402,8 mil lei (au crescut cu 13 mil lei față de 31 decembrie 2022) sunt reprezentați în principal de poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie (396 mil lei) și contracte de studii de soluție pentru racordarea la RET (14 mil lei),
- *clienți creditori* la data de 30 septembrie 2023 în sumă de 199 mil lei (au scăzut cu 571 mil lei față de 31 decembrie 2022) și reprezintă sume încasate în avans 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), de la OPCOM (73,05 mil lei), MAVIR (100,21 mil lei), IBEX (24,99 mil lei) și JAO (0,03 mil lei),
- *datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri*, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 8,6 mil lei (datorie pe termen scurt),
- *alte datorii* în sumă de 56,6 mil lei sunt reprezentate, în principal, de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de Transelectrica în sumă de 36,4 mil lei și TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 19,9 mil lei.

**Provizioanele** au o înregistrat o scădere ușoară, -5,2 mil lei la 30 septembrie 2023 (63 mil lei) față de 31 decembrie 2022 (68 mil lei).

### III. Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere determinată în principal de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net în sumă de 207 mil lei, realizat la 30 septembrie 2023. Astfel capitalurile proprii la 30 septembrie 2023 sunt în valoare de 4.149 mil lei față de 3.869 mil lei la 31 decembrie 2022.

## EVOLUȚIA ACȚIUNILOR

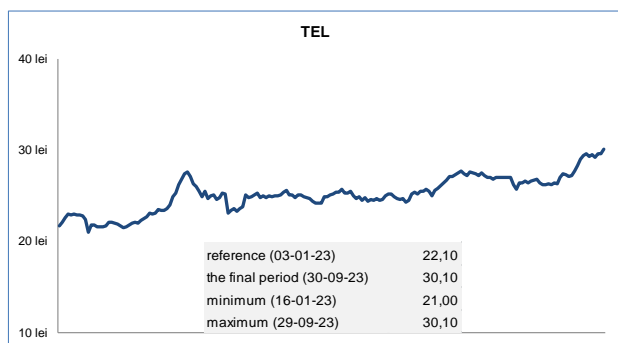
Simbol:	TEL
ISIN:	ROTSSELACNOR9
Tip:	Actiuni
Segment:	Principal
Categorie:	Premium
Stare:	Tranzactionabila

Primele nouă luni ale anului 2023 au debutat cu un preț de tranzacționare de 22,10 lei/acțiune, deschizând parcursul spre prețul maxim al perioadei de 30,10 lei/acțiune înregistrat la sfârșitul perioadei în data de 29.09.2023.

Prețul final al perioadei a adus acțiunilor TEL o creștere de 36,20%, randament superior indicilor BET (19,30%), BET-NG (21%) și companiei o capitalizare bursieră de 2.206 mil lei.

Tranzacționarea acțiunilor TEL în primele nouă luni ale anului 2023 pe piața de capital din România înregistrând 17.026 tranzacții cu un număr mediu de 91 tranzacții/zi și 2.978.185 acțiuni tranzacționate, cu o valoare totală de 78.158 mil lei.

### Evoluția acțiunii TEL



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, ROTX. Dintre aceștia cei mai reprezentativi pentru Companie sunt:

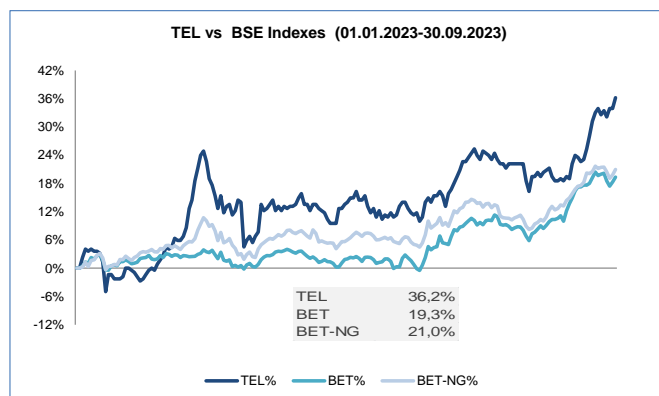
- indicele BET (Bucharest Exchange Trading - indicele de referință al pieței de capital ce reflectă evoluția celor mai lichide 20 companii listate pe piața reglementată a BVB),
- indicele BET-NG (Bucharest Exchange Trading Energy & Related Utilities - indice sectorial care reflectă evoluția companiilor din domeniul

energie și utilităților aferente listate pe piața reglementată a BVB).

Conform ultimei date de ajustare periodică înregistrată în data de 08.09.2023, acțiunile TEL dețin o pondere de 1,37% în indicele BET și 2,63% în indicele BET-NG.

Pe plan internațional acțiunile TEL au fost incluse începând cu luna august 2023 în cadrul indicilor MSCI Frontier și MSCI România.

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



## PRINCIPALELE RISCURI ȘI INCERTITUDINI

Analiza problemelor decizionale în condiții de risc implică o evaluare a alternativelor de decizie, a consecințelor lor, considerând că efectele deciziilor nu sunt cunoscute cu siguranță.

În aceste cazuri, cursul optim este acela care maximizează anticiparea, respectiv relevă valoarea probabilă sau anticipată a rezultatului.

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 cu negocierea unor rate de dobândă avantajoase.

Ratele de dobândă de pe piața monetară națională au cunoscut în ianuarie-septembrie 2023 un trend descendent, cu o staționare în ultimele 2 luni, pe fondul excedentului de lichiditate din sistemul bancar, coroborat cu cererea mai scăzută de credite și a condițiilor mai restrictive asociate ofertei de credite.

### ➤ 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.

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.

În contextul sporirii atractivității relative a plasamentelor în monedă națională, leul a manifestat o tendință de întărire în raport cu euro începând cu mijlocul lunii ianuarie 2023. Totodată, moneda națională a cunoscut în intervalul ianuarie-septembrie 2023 perioade de apreciere, ca urmare a evoluțiilor de pe piețele financiare internaționale.

#### ➤ **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 data acestui raport, 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 primele 9 luni ale anului 2023, acest risc nu s-a materializat;

➤ **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.

Pentru situațiile ce impun finanțarea capitalului de lucru, Compania apelează la credite pe termen scurt, sub forma liniilor de credit revolving.

În perioada ianuarie-septembrie 2023, datorită soluțiilor găsite și măsurilor întreprinse la timp, Compania și-a respectat 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.

În prezent, ratingul acordat de Moody's companiei se situează la nivelul Baa3, perspectivă 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.

Compania acordă importanța cuvenită analizei mediului de risc și identificării din timp a unor posibile riscuri adoptând un stil de management reactiv prin care implementează măsuri preventive luate în avans, menite să atenueze manifestarea riscurilor.

Totodată, revizuirea periodică a riscurilor așa cum este prevăzută în standarde este o practică folosită în mod constant de Companie ce constă în identificarea și evaluarea riscurilor la anumite intervale de timp, precum și planificarea măsurilor necesare pentru a le gestiona.

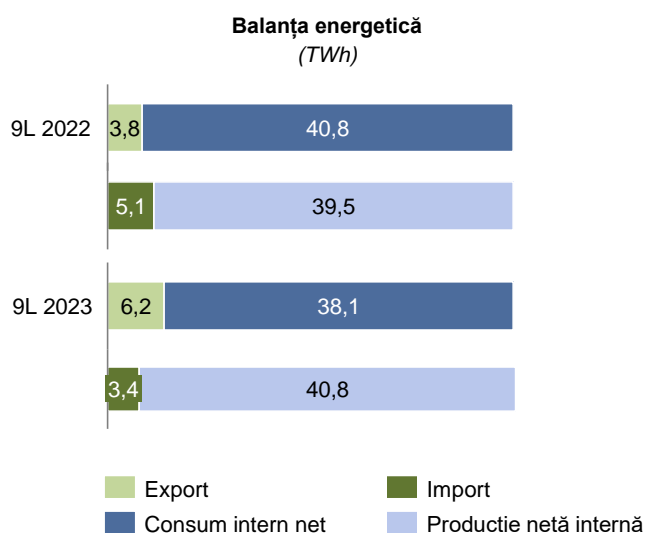


## Date operaționale

### BALANȚA ENERGETICĂ SEN

Analizând evoluția componentelor balanței energetice, în perioada ianuarie – septembrie 2023 comparativ cu aceeași perioadă din anul 2022, se observă o scădere cu un procent de 7% a consumului intern net<sup>1</sup> și o creștere cu 3% a producției nete de energie.

Schimbările fizice transfrontaliere de export înregistrează în 9L 2023 o creștere de 63% față de 9L 2022, iar fluxurile transfrontaliere de import au înregistrat scădere în procent de 33%.



În primele 9 luni ale anului 2023, consumul de energie electrică la nivelul SEN a înregistrat scăderi lunare cu valori cuprinse între 2,77% în luna august, respectiv 11,61% în luna ianuarie.

- Scăderea consumului în trimestrul I 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*

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

*abordarea problemei 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 referință<sup>2</sup>.*

- Scăderea consumului înregistrat în trimestrul al II-lea a fost influențată în mare parte de contextul european, caracterizat de o încetinire a activităților economice<sup>3</sup>, previziunile pentru România de creștere a PIB pentru primăvara 2023 fiind de 3,2%, comparativ cu 4,7% cât s-a înregistrat în perioada similară a anului anterior.
- Trimestrul al III-lea al anului 2023 a fost caracterizat de continuarea scăderii a consumului măsurat, cu valori cuprinse între 5,14% în luna iulie și respectiv 2,77% în luna august.

Scăderea a fost cauzată în mare parte de creșterea continuă a prețurilor de consum și a serviciilor, care au creat un impact în scăderea consumului de energie electrică, mai puternic decât se estima<sup>4</sup>, cu toate că prețurile la energie au continuat să înregistreze un trend descrescător. Deși sezonul turistic al verii 2023 a fost unul intens în aproape toată Europa, încetinirea acordării creditelor bancare către sectorul economic, prin înăsprirea politicii monetare, a condus la o scădere continuă a sectorului economic care s-a reflectat implicit în consumul de energie electrică.

Pe de altă parte, un factor decisiv al scăderii consumului măsurat îl reprezintă creșterea continuă a puterii instalate a prosumatorilor, care a ajuns la 31.08.2023 la cca.1060MW. Considerând pentru

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup>[https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-forecast-and-surveys/economic-forecasts/spring-2023-economic-forecast-improved-outlook-amid-persistent-challenges\\_en](https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-forecast-and-surveys/economic-forecasts/spring-2023-economic-forecast-improved-outlook-amid-persistent-challenges_en)

<sup>4</sup>[https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-forecast-and-surveys/economic-forecasts/summer-2023-economic-forecast-easing-growth-momentum-amid-declining-inflation-and-robust-labour\\_en](https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-forecast-and-surveys/economic-forecasts/summer-2023-economic-forecast-easing-growth-momentum-amid-declining-inflation-and-robust-labour_en)

producția acestor prosumatori un procent din puterea instalată similar cu cel înregistrat în parcurile fotovoltaice a căror energie este măsurată, se

estimează că în trimestrul al III-lea din anul 2023 consumul alimentat de producția respectivă a reprezentat cel puțin 2% din consumul SEN.

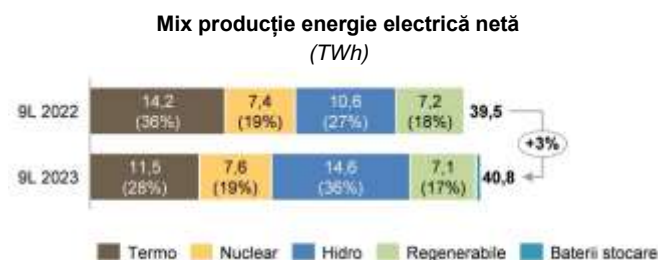
## MIXUL DE PRODUCȚIE

În ceea ce privește mixul de producție, în perioada ianuarie – septembrie 2023 comparativ cu perioada similară a anului 2022, s-a înregistrat o creștere a componentei din surse Hidro în procent de 37% și a componentei Nuclear în procent de 3%, respectiv o scădere a componentei Termo cu 19% și a componentei Regenerabile cu 2% (în principal pe baza scăderii producției de energie fotovoltaică -7%).

Începând cu T3 în mixul de producție s-a introdus producția din baterii, cumulând la 9L valoarea de 1,2 TWh.

Analizând ponderile componentelor mixului de producție netă pentru intervalul ianuarie – septembrie

2023 se observă că cea mai mare pondere, 36%, este reprezentată de componenta Hidro urmată de componenta Termo 28%, iar energia produsă din surse regenerabile și nucleară au o pondere de 17% respectiv 19%.

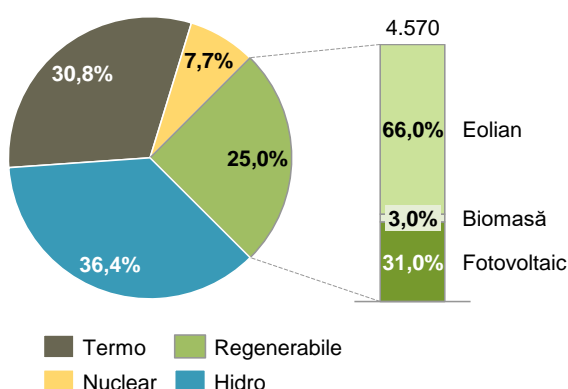


## PARCUL NAȚIONAL DE PRODUCȚIE

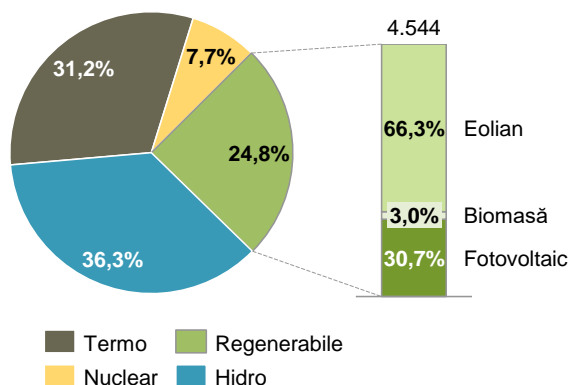
Puterea instalată în centralele pe surse termo a scăzut în 9L 2023 cu aproximativ 1%, de la 5.708 MW instalați la 30 septembrie 2022, la 5.630 MW instalați la 30 septembrie 2023.

Puterea instalată aferentă perioadei ianuarie - septembrie 2023 versus ianuarie – septembrie 2022, este redată în graficele care ce urmează:

**Putere instalată 9L 2023 (18.255 MW. valoare brută)**



**Putere instalată 9L 2022 (18.308 MW. valoare brută)**



## FLUXURI TRANSFRONTALIERE

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

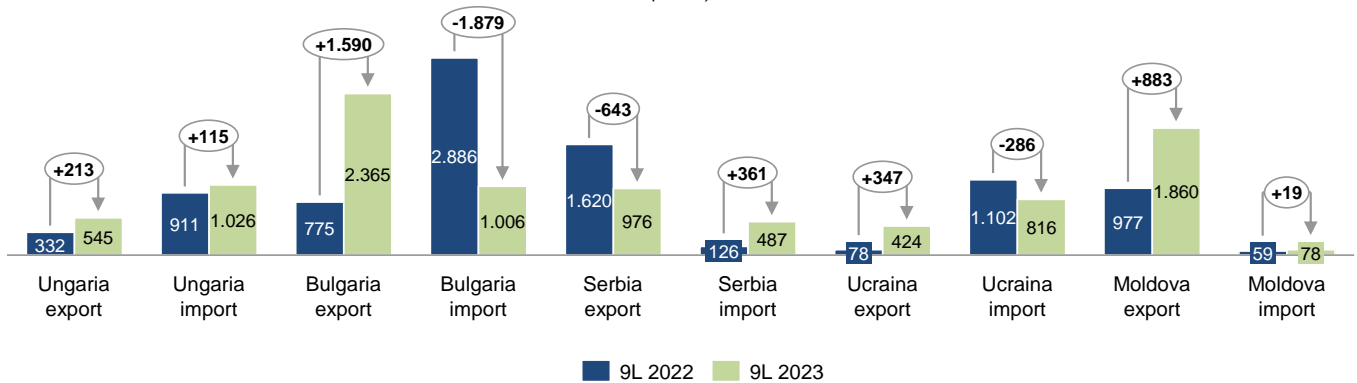
- exportul a scăzut pe granița cu Serbia, și a crescut pe granița cu Ungaria, Bulgaria, Ucraina și Moldova, iar
- importul a crescut pe granița cu Ungaria, Serbia și Moldova și a scăzut pe Bulgaria și Ucraina.

Concret, comparativ cu intervalul ianuarie - septembrie 2022, fluxurile fizice de export au crescut cu Ungaria (+213GWh), cu Bulgaria (+1.590GWh), Ucraina (+347GWh) și cu Moldova (+883GWh) și au scăzut pe

granița cu Serbia (-40% -643GWh), concomitent cu creșterea fluxurilor fizice de import pe liniile de interconexiune cu Ungaria (+115 GWh), Serbia (+361GWh), Moldova (+19GWh) și scădere pe Bulgaria (-65% -1.879GWh), și Ucraina (-26% -286GWh).

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

Fluxuri fizice  
(GWh)



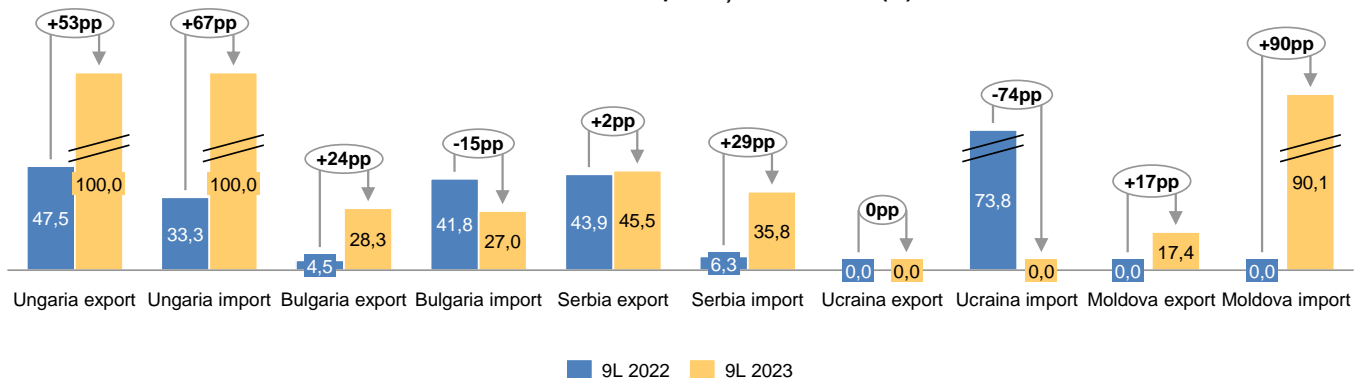
Față de aceeași perioadă din anul 2022, s-a înregistrat în general o creștere a **gradului de utilizare a capacității** alocate la export, respectiv o creștere cu 68% a schimburilor comerciale la export și a energiei tranzitate, pe fondul unei hidraulicități mai ridicate comparativ cu anul trecut și în condițiile unui consum intern de energie electrică mai mic comparativ cu perioada similară din 2022.

Un impact semnificativ 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

- măsurile 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 adecvantei 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).

## CONSUMUL PROPRIU TEHNOLOGIC

Comparativ cu intervalul ianuarie-septembrie din 2022, în aceeași perioadă din anul 2023 CPT-ul în RET a crescut cu cca. 4%, iar CPT procentual a crescut de la 2,20% la 2,40%.

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 – septembrie 2023, 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 luna aprilie 2023** CPT-ul a crescut față de aprilie 2022 cu 0,7%, 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, respectiv a condițiilor meteorologice nefavorabile, caracterizate de cantități mai mari de precipitații în zonele cu densitate mai mare de linii de transport, care au determinat creșterea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,49% în 2022 la 2,63% în 2023. Energia intrată în contur a scăzut cu 4,7% în luna aprilie 2023 (159,8 GWh) față de perioada similară din 2022, ca urmare a scăderii cu 68,7% (308,3 GWh) a energiei primite din import, în condițiile creșterii cu 0,6% (15,9 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 39,6% (132,6 GWh) a celei primite din RED.

**În luna mai 2023** CPT-ul a crescut față de luna mai 2022 cu 12,8% ca urmare a structurii mai defavorabile a producției dată în principal de nefuncționarea CECC OMV Petrom și a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, care au condus la creșterea a transportului de energie la distanță față de surse. De asemenea, condițiile meteorologice au fost mai defavorabile, caracterizate de cantități ceva mai mari de precipitații în zone cu densitate mai mare de linii de transport, determinând creșterea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 1,9% în 2022 la 2,29% în 2023. Energia intrată în contur a scăzut cu 6,6% (217,9 GWh) în luna mai 2023 față de perioada similară din 2022, ca urmare a scăderii cu 8,3% (221,8 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 18,4% (63,2 GWh) a energiei primite din import, pe fondul creșterii cu 24,4% (67,1 GWh) a celei primite din RED.

**În luna iunie 2023** CPT-ul a crescut față de luna iunie 2022 cu 24,2%, ca urmare a repartiției ceva mai dezavantajoase a producției în teritoriu și a fluxurilor fizice pe liniile de interconexiune, care au condus la creșterea transportului de energie la distanță față de

surse, dar mai ales ca urmare a condițiilor meteorologice defavorabile, caracterizate de precipitații mult mai mari, care au determinat creșterea semnificativă a pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,11% în 2022 la 2,69% în 2023. Energia intrată în contur a scăzut cu 2,7% (89,9 GWh) în iunie 2023 față de perioada similară din 2022, ca urmare a scăderii energiei primite de la producătorii racordați direct la RET cu 6,3% (164,4 GWh), a celei primite din import cu 25,9% (138,6 GWh), în condițiile creșterii energiei primite din RED cu 101,7% (213,1 GWh).

**În luna iulie 2023** CPT-ul a scăzut față de iulie 2022 cu 11,7%, ca urmare a fluxurilor fizice de import/export mai favorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Bulgaria care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,00% în 2022 la 1,91% în 2023.

Energia intrată în contur a scăzut cu 7,78% în luna iulie 2023 (297,3 GWh) față de perioada similară din 2022, ca urmare a scăderii cu 25,4% (175,4 GWh) a energiei primite din import și cu 7,4% (219,2 GWh) a celei primite de la producătorii racordați la RET, în condițiile creșterii cu 60,8% (97,3 GWh) a energiei primite din RED.

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

**În luna august 2023** CPT-ul a scăzut ușor față de luna august 2022 cu 0,4%, ca urmare a fluxurilor fizice de import/export mai favorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Bulgaria care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse, dar și a condițiilor meteorologice mai favorabile, caracterizate de cantități mai mici de precipitații, care au determinat scăderea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,16% în 2022 la 2,15% în 2023. Energia intrată în contur a scăzut cu 0,1% (2,4 GWh) în luna august 2023 față de perioada similară din 2022, ca urmare a scăderii cu 22,7% (170,8 GWh) a energiei primite din import, pe fondul creșterii cu 4,5% (122,4 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 35,5% (45,9 GWh) a celei primite din RED.

**În luna septembrie 2023** CPT-ul a crescut față de luna septembrie 2022 cu 1,5%, în special ca urmare a

creșterii energiei intrate în conturul RET și a fluxurilor fizice de import/export mai defavorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Serbia și Ucraina care au condus la creșterea transportului de energie la distanță față de surse.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,28% în 2022 la 2,31% în 2023. Energia intrată în contur a crescut cu 0,2% (6,5 GWh) în septembrie 2023 față de perioada similară din 2022, ca urmare a creșterii energiei primite din import cu 15,7% (70,3 GWh), în condițiile scăderii energiei primite de la producătorii racordați direct la RET cu 1,5% (40,1 GWh) și a celei primite din RED cu 11,2% (23,7 GWh).

Condițiile meteorologice au fost favorabile, caracterizate de precipitații mai mici, care au determinat reducerea pierderilor corona.

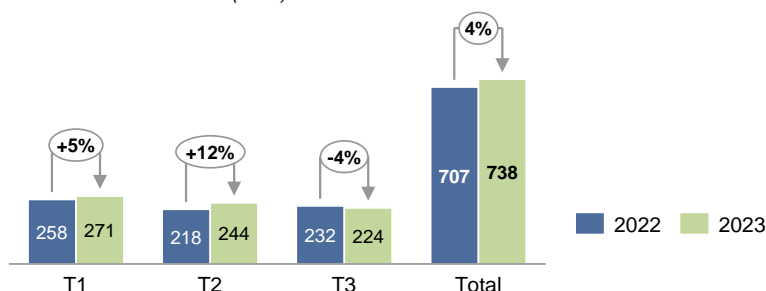
**În concluzie, pe ansamblul primului trimestru din 2023** CPT-ul în RET a crescut cu 5,1% comparativ cu perioada similară din anul 2022, în special ca urmare a fluxurilor fizice dezavantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și

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%.

**Pe ansamblul trimestrului II din 2023** CPT-ul în RET a crescut cu 11,8% comparativ cu perioada similară din 2022, în special ca urmare a fluxurilor fizice dezavantajoase pe liniile de interconexiune 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 2,17% la 2,54%.

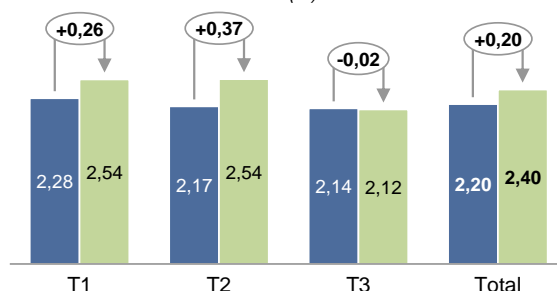
**Pe ansamblul trimestrului III din 2023** CPT-ul în RET a scăzut cu 3,5% comparativ cu perioada similară din 2022, în special ca urmare a fluxurilor fizice mai avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Bulgaria și a condițiilor meteorologice mai favorabile, caracterizate de cantități mai mici de precipitații, care au determinat scăderea pierderilor corona. Raportat la energia intrată în contur pierderile au scăzut de la 2,14% la 2,12%.

**CPT realizat \***  
(GWh)



\* CPT realizat= CPT achiziționat - CPT vândut

**CPT**  
(%)





## Dezvoltare RET

### MIJLOACELE FIXE ÎNREGISTRATE ÎN CONTABILITATE

Valoarea totală a imobilizărilor corporale la data de 30 septembrie 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 corporale înregistrate în contabilitate în ianuarie-septembrie 2023 este de 544,4 mil lei (240,4 mil lei în aceeași perioadă a anului 2022) în creștere cu 304,3 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:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlp și racord în Stația Gura Ialomiței – 353,7 mil lei;

- Modernizare Stația 400/220/110/20 kV Munteni – 47,5 mil lei;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 39,7 mil lei;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Ungheni – 31,8 mil lei;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 20,9 mil lei;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 12,5 mil lei;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 – 6,8 mil lei;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET (H.CA nr. 17/2007) – 4,2 mil lei.

### IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE

Achizițiile de imobilizări corporale și necorporale în intervalul ianuarie-septembrie 2023 sunt în sumă de 293,5 mil lei, în scădere ușoară comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022 când achizițiile au fost în sumă de 294,2 mil lei.

Totodată soldul imobilizărilor corporale în curs de execuție conform poziției financiare la 30 septembrie 2023, în sumă de 809 mil lei, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 187,7 mil lei;
- 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 – 140,5 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;
- Retehnologizare Stația 220/110/20kV Baru Mare – 42,2;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 38,4 mil lei;

- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în stația 400 kV Medgidia Sud Etapa II - LEA 400 kV d.c. Racorduri la stația Medgidia Sud – 37,2 mil lei;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220kV Ștejaru - Gheorgheni – Fântânele – 32,6 mil lei;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan -32,1 mil lei;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 26,7 mil lei;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești -25,9 mil lei;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13,8 mil lei;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 13,7 mil lei;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 – 12,5 mil lei;
- Relocarea rețelelor 220 kV și 400kV pentru construire drum expres Brăila-Galați – 10,1 mil lei;
- Relocarea rețelelor 220 kV pentru Autostrada de Centură București km 0+000 - km 100+900 – 10 mil lei;



## PROGRAMUL ANUAL DE INVESTIȚII

Detalierea cheltuielilor pentru investiții la 30 septembrie 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 30 septembrie 2023 este de 57,6%.

Nr. crt.	Categoriile de cheltuieli	Program PAI 2023*	Realizări (mii lei)	
		(mii lei)	9 L 2023	9L 2022
	<b>Total general (A+B)</b>	<b>509.830</b>	<b>293.779</b>	<b>284.197</b>
<b>A</b>	<b>Cheltuieli proprii Companiei</b>	456.325	259.364	267.248
<b>B</b>	<b>Investiții finanțate din tarif de racordare</b>	53.505	34.415	16.948

\*PAI 2023 revizia A8

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

### Colaborarea dintre Transelectrica și Universitatea Politehnica din București

Investiția în formarea tinerilor reprezintă un obiectiv de bază pentru Companie.

Deși colaborarea dintre companie și Universitatea Politehnica București datează dintotdeauna, **la 21 martie 2023**, a fost încheiat în mod oficial un **Acord Cadru - "Acord de colaborare"** între cele două entități cu rol exponențial în domeniul electroenergetic național.

Acesta este prefigurată drept o bază legală generală ce stabilește aspecte/condiții esențiale pentru posibilele viitoare înțelegeri și se bazează pe interesul mutual al celor două părți contractante de a își aprofunda cooperarea în domeniul formării și perfecționării tinerilor ingineri în acord cu cerințele pieței energetice actuale, contribuind astfel pe termen lung la dezvoltarea resurselor umane în cadrul companiei.

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 9L 2023 sunt:

- Instalarea a două mijloace moderne de compensare a puterii reactive în stațiile 400/ 220/ 110/ 20 kv Sibiu Sud și 400/ 220/ 110/ 20 kv Bradu – 260,2 mil lei
- Creșterea siguranței în funcționare a zonei de rețea Arges-Vâlcea, realizarea stației 400 kV Arefu și montarea unui AT 400 MVA, 400/220 kV – 71,9 mil lei;
- Creșterea gradului de siguranță în alimentarea consumatorilor din zona de sud a Municipiului București racordați în stația 400/ 220/ 110/ 10 kv București Sud – 59,2 mil lei.

Principalele linii de colaborare între C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. și UPB sunt:

- **Formarea viitorilor energeticieni** prin dezvoltarea unor programe și discipline adaptate nevoilor SEN / RET, organizarea de cursuri de formare și dezvoltare competențe și identificarea tinerelor talente;
- **Cercetare și inovare** în cadrul școlilor doctorale din UPB, târgurilor, conferințelor, workshop-urilor, schimburilor de experiență TEL- UPB precum și Cercetare avansată în domeniul rețelei electrice și studii și teste complexe în laboratoarele UPB;
- **Susținerea performanței studenților** prin:
  - continuarea Proiectului de Burse Transelectrica, program ce se adresează studenților din anii III și IV;
  - organizarea de stagii de practică în Transelectrica pentru absolvenții UPB: Compania susține formarea viitorilor energeticieni, oferind

an de an studenților de la facultățile de profil posibilitatea de a face practică în Companie;

- **Investiția în digitalizare.** Startul digitalizării a fost dat de încheierea unui Protocol de colaborare nr. C994/20.12.2019 între Transelectrica și UPB, care are ca obiect înființarea și dotarea unui laborator SCADA TEL în cadrul Facultății de Energetică pentru testarea și validarea tehnologiilor digitale asociate sistemelor energetice.



Totodată, Transelectrica a participat la procesul de selecție inițiat de Universitatea Politehnică 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 Politehnică București”**.

După depunerea în luna martie 2023 a cererii de finanțare pentru proiectul “Campus Dual POLITEHNICA București”, în cadrul Apelului PNRR/2022/ C15 / MEDU /16/Program-pilot pentru dezvoltarea consorțiilor regionale pentru învățământ dual, în data de 11.05.2023 în urma evaluării eligibilității, proiectul a fost declarat admis.

În data de 21.06.2023 a fost publicată lista inițială cu rezultatele evaluării calitative a proiectelor depuse, proiectul “Campus Dual Politehnică București” fiind evaluat cu 91.20 puncte și clasându-se pe locul întâi.

În data de 07.07.2023 a fost publicată lista finală cu rezultatele evaluării calitative, iar proiectul a rămas pe prima poziție. Menționăm ca la începutul lunii octombrie a fost semnat contractul de finanțare și, prin urmare, a fost demarată implementarea proiectului.

### **Fondul de Modernizare**

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 trimestrul trei al anului 2023 au fost depuse cereri de rambursare cu o valoare totală rambursată de 13.832.226 lei conform graficelor de depunere aferente următoarelor proiecte:

- *Etapa II "Axul Banat", Construirea unei noi linii electrice aeriene de 400kV Reșița – Timișoara/Săcălaz, Retehnologizarea stației 110 /220 kV Timișoara și trecerea la 400 kV – valoare totală rambursată - 7.042.511 lei;*
- *Proiect pilot - Retehnologizarea Stației de 220/110/20 kV Alba Iulia în concept de stație digital – valoare totală rambursată - 2.605.443 lei;*
- *Instalarea a două mijloace moderne de compensare a puterii reactive în stațiile 400/220/110/20 kV Sibiu Sud și 400/220/110/20 kV Bradu – valoare totală rambursată - 769.574 lei;*
- *Digitalizarea RET prin instalarea a 2 sisteme online pt Contorizarea și managementul datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro, și pt Monitorizarea calitatii energiei electrice – valoare totală rambursată – 3.414.698 lei.*

### **Proiectul “LEA 400 kV d.c. Gutinaș Smârdan”**

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 5 (cinci) cereri de rambursare, cu o valoare totală rambursată de 75.669.726 lei de către Autoritatea de Management – POIM.*

### **Planul RePowerEU**

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 I6 - digitalizarea, eficientizarea și modernizarea rețelei naționale de*

transport a energiei electrice (alocare 56.235.000 euro), la termenul cerut de Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene astfel:

- Investiția 6.a – 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 29.557.000 euro);
- Investiția 6.b – Retehnologizarea SMART SA – filiala C.N.T.E.E. Transelectrica S.A (alocare 18.300.000 euro);
- Investiția 6.c – Optimizarea rețelei de comunicații și crearea unui centru de date –Teletrans SA, filiala C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. (alocare 8.378.000 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.

*Precizăm că față de raportul anterior, bugetele celor trei proiecte au suferit modificări în urma ajustărilor de preț convenite între reprezentanții Comisiei Europene și C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. Capitolul REPowerEU final a fost transmis Comisiei Europene de către Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene în data de 9 septembrie 2023. În prezent, Comisia Europeană evaluează Capitolul REPowerEU, iar termenul final pentru comunicarea deciziei finale de aplicare este 9 noiembrie 2023.*



## **TwinEU și SmarTWin**

În luna martie 2023 prin participarea în cadrul **Consortiilor 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 Consortiilor 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.

## **Săptămâna Europeană a Energiei Durabile (EUSEW)**

În perioada 19-23 iunie la Bruxelles Belgia, s-a desfășurat Săptămâna Europeană a Energiei Durabile (EUSEW) unde a participat și o delegație a Companiei.

Anul acesta săptămâna EUSEW a fost intitulată „Accelerarea tranziției către o energie curată – către

*facturi mai mici și competențe mai avansate*”, unde Transelectrica a depus aplicația pentru a participa la eveniment cu un stand, aplicația fiind ulterior acceptată.

Participarea Companiei la eveniment a avut ca obiect, din punct de vedere al imaginii Companiei, creșterea vizibilității și notorietății la nivelul organismelor europene.

Standul „**INNOVATIONS LEAD THE POWER**” deținut de Companie în cadrul Târgului de Energie, a constat în prezentarea Proiectului-pilot „*Retehnologizarea Stației de 220/110/20kV Alba Iulia în concept de stație digitală*”, inclusiv laboratorul digital DigiTEL.

De asemenea, membrii delegației au participat la conferințe tematice, de interes pentru Companie, organizate în cadrul evenimentului și au interacționat cu ceilalți participanți din cadrul Târgului de Energie.

### **Fișe de proiect în vederea finanțării prin Fondul pentru Modernizare**

În luna septembrie s-au depus trei fișe de proiect la Ministerul Energiei în vederea finanțării prin Fondul

pentru Modernizare cu o valoare totală de 141.750.790 euro, și anume:

- *Proiect pilot DigiTEL Green – Retehnologizare stația 220/110/20 kV Mostiștea în concept de stație digitală și cu impact redus asupra mediului (alocare 49.874.666,71 euro);*
- *Proiect Pilot DigiTEL Power Lines of the Future – Optimizarea LEA prin instalarea de stâlpi inovatori cu impact redus asupra mediului (alocare 17.159.583,75 euro);*
- *Construirea secțiunii românești a LEA 400 kV Suceava (RO) – Bălți (MD), inclusiv interconectarea sa la SEN (alocare 74.716.540 euro).*

### **Linia internă dintre Cernavodă-Stâlp**

În ceea ce privește proiectul “Linia internă dintre Cernavodă-Stâlp”, finanțat din fonduri europene în cadrul mecanismului Connecting Europe Facility (CEF), în valoare de 54.170.000 euro, din care finanțarea europeană este de 27.085.000 euro, în data de 13.07.2023 a fost încasată cererea finală de rambursare în valoare de 6.055.497 lei.

## **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.



## Evenimente semnificative

### IANUARIE – SEPTEMBRIE 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 agreeți 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.

#### **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 către foști 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.

- **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.

- **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 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	%
Tariful mediu pentru serviciul de transport, din care	<b>28,10</b>	<b>31,20</b>	<b>28,61</b>	<b>2,59</b>	<b>+11,0%</b>
Tariful de transport – componenta de introducere a energiei electrice în rețea – (T <sub>G</sub> )	2,53	4,04	3,35	0,69	+59,68%
Tariful de transport – componenta de extragere a energiei electrice din rețea – (T <sub>L</sub> )	25,57	27,44	25,50	1,94	+7,31%

• **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 HAGOA 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, a emis un comunicat prin care a informat toți 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 transparentă, nediscriminare și echidistanță pentru toți participanții la piața, 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 Ministerului Finanțelor și tuturor acționarilor analize și argumente detaliate, cu referire 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.

• **Solicitare acționar majoritar completare ordine de zi AGOA convocată pentru data de 19/20 iunie 2023**

În data de 31 mai 2023, Compania a adus la cunoștința publicului investitor faptul că acționarul majoritar, Statul Român prin Secretariatul General al Guvernului, a solicitat completarea ordinii de zi a Adunării generale

ordinare a acționarilor programată pentru data de 19/20.06.2023 cu următoarele puncte:

- Numirea membrilor provizorii ai Consiliului de Supraveghere al Companiei, începând cu data de 22 iunie 2023;
- Stabilirea duratei mandatului membrilor provizorii ai Consiliului de Supraveghere ai Transelectrica S.A. pe o perioadă de patru luni, începând cu data 22 iunie 2023 și până la data de 21 octombrie 2023”.

Propunerile Secretariatului General al Guvernului pentru numirea în calitate de membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere au fost următoarele: ATANASIU Teodor, DASCĂL Cătălin-Andrei, ORLANDEA Dumitru Virgil, PĂUN Costin-Mihai, STERP VINGĂRZAN Gheorghe, VASILESCU Alexandru-Cristian, ZEZEANU Luminița.

• **Tarif reglementat aplicabil de la 01 iunie 2023**

În data de 29 mai 2023, Compania a informat publicul investitor asupra publicării în Monitorul Oficial nr. 464/26.05.2023 a Ordinului ANRE nr. 67/25.05.2023 privind aprobarea tarifului pentru serviciul de sistem, practicat de Companie.

Prin urmare, tariful reglementat aferent serviciului de sistem, aplicabil începând cu 01 iunie 2023 este:

Serviciu	Tarif aplicabil de la 01 ianuarie 2023	Tarif* aplicabil de la 01 iunie 2023
	lei/MWh	lei/MWh
Tarif pentru serviciul de sistem:	7,73	6,64

\* Modificarea valorii tarifului a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului intrat în vigoare la data de 01 ianuarie 2023, în conformitate cu prevederile cadrului de reglementare emis de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei.

*Notă: Tariful nu conține taxa pe valoarea adăugată (TVA)*

• **Invitație SGG pentru consultări cu acționarii "Transelectrica" în vederea definitivării scrisorii de așteptări**

În data de 16 iunie 2023, Secretariatul General al Guvernului (SGG), în calitate sa de autoritate publică tutelară pentru "Transelectrica" S.A., a lansat invitația de a participa în data de 27.06.2023, ora 10.00, la consultările organizate la sediul său din București, în vederea elaborării formei finale a Scrisorii de așteptări, document obligatoriu în cadrul procedurii de selecție a

membrilor Consiliului de Supraveghere la C.N.T.E.E. "Transelectrica" S.A.

• **Hotărârea nr. 6 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 19 iunie 2023**

AGOA întrunită în ședință în data de 19 iunie 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 iunie 2023 și până la data de 21 octombrie 2023, a aprobat indemnizația fixă a membrilor cât și forma contractului de mandat .

• **Hotărârea nr. 7 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 19 iunie 2023**

AGOA întrunită în data de 19 iunie 2023 a aprobat:

- repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit la data de 31.12.2022 în sumă de 514.572.741 lei,
- distribuirea de dividende cu dividend brut de 0,71 lei/acțiune,
- stabilirea datei de 06 iulie 2023 ca dată „ex date”, dată calendaristică de la care acțiunile Companiei obiect al HAGOA se tranzacționează fără drepturile care derivă din respectiva hotărâre,
- stabilirea datei de 27 iulie 2023 ca „data plății” dividendelor distribuite din profitul înregistrat la 31.12.2022.

• **Numire Directorat, desemnare președinte și comitete consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere**

În conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, Consiliul de Supraveghere a decis, în ședința din data de 20 iunie 2023, următoarele:

- prin raportare la ajungerea la termen în data de 24 iunie 2023 a mandatelor de membri provizorii ai Directoratului ale domnilor Ștefăniță MUNTEANU, Cătălin Constantin NADOLU, Florin Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU, în temeiul art. 642 alin. (1) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare,



desemnarea în calitate de membri provizorii ai Directoratului pe domnii:

- Ștefăniță MUNTEANU,
- Cătălin Constantin NADOLU,
- Florin Cristian TĂTARU
- Bogdan TONCESCU

cu o durată a mandatului pe o perioadă de 4 luni începând cu data de 25 iunie 2023 cu posibilitatea prelungirii, pentru motive temeinice, pentru încă două luni, dar durata mandatului nu va depăși data finalizării procedurii de selecție a membrilor Directoratului în condițiile O.U.G. nr. 109/2011, dacă procedura se va finaliza în interiorul acestui interval.

Totodată, în conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Actul constitutiv al Companiei, Consiliul de Supraveghere a ales pe domnul Ștefăniță MUNTEANU ca Președinte al Directoratului, denumit alternativ Director General Executiv sau Chief Executive Officer – „CEO” al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” S.A.

- desemnarea membrilor comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere, după cum urmează

Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

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

Comitetul de Audit:

- ZEZEANU Luminița– președinte
- ATANASIU Teodor
- STERP VINGĂRZAN Gheorghe
- DASCĂL Cătălin-Andrei
- PĂUN Costin-Mihai.

Comitetului pentru Investiții și Securitate Energetică:

- PĂUN Costin-Mihai – președinte
- VASILESCU Alexandru-Cristian
- ZEZEANU Luminița
- TANASIU Teodor
- ORLANDEA Dumitru Virgil

Alegerea în funcția de Președinte al Consiliului de Supraveghere a domnului Cătălin Andrei DASCĂL.

- **Procedura de plată a dividendelor distribuite în temeiul HAGOA nr.7/2023**

În temeiul Hotărârii nr. 7 a Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 19 iunie 2023, „Transelectrica”

S.A. (TEL) a transmis în atenția acționarilor în data de 26 iunie 2023, procedura de plată a dividendelor distribuite din profitul înregistrat la 31.12.2022.

Valoarea dividendului brut aferent exercițiului financiar 2022 este de 0,71 lei brut/acțiune iar plata dividendelor se va efectua, începând cu data de 27 iulie 2023 (data plății), către acționarii înregistrați la data de 07 iulie 2023 în Registrul Acționarilor TEL (dată ex-date 06 iulie 2023), prin intermediul Depozitarului Central SA (DC) și al agentului de plată BRD – Group Société Générale (BRD).

- **Retehnologizare Stația Electrică de Transformare 220/110/20 kV Ungheni**

În data de 29 iunie 2023 Transelectrica a inaugurat retnologizarea Stației Electrice de Transformare 220/110/20 kv Ungheni cu o investiție totală de peste 10 milioane de euro din fonduri proprii, lucrările fiind executate de Asociera Siemens Energy SRL – Emsens Prod SRL.

Ceremonia de inaugurare s-a desfășurat în prezența președintelui Directoratului domnul Ștefăniță Munteanu, a domnului Virgil Orlandea, membru al Consiliului de Supraveghere, a vicepreședintelui ANRE, Gabriel Andronache, precum și a altor oficialități locale.

- **Reuniune ministerială privind Acordul între România, Azerbaidjan, Georgia și Ungaria pentru Parteneriatul Strategic în domeniul dezvoltării și transportului energiei verzi.**

Domnul Ștefăniță Munteanu, Președintele Directoratului Transelectrica, a luat parte în data de 25 iulie 2023 la cea de-a IV-a reuniune ministerială privind Acordul între România, Azerbaidjan, Georgia și Ungaria pentru Parteneriatul Strategic în domeniul dezvoltării și transportului energiei verzi.

În cadrul întâlnirii a fost semnat Memorandumul de Înțelegere între cele patru state pentru Proiectul cablului submarin din Marea Neagră.

În baza Memorandumului, Transelectrica a fost desemnată de către Guvern pentru a fi reprezentantul României în cadrul unui joint-venture creat de cele patru țări partenere în realizarea acestui proiect.

Cablul submarin din Marea Neagră reprezintă o amplă investiție de infrastructură energetică cu o deosebită importanță strategică atât pentru România, cât și pentru statele implicate, care va transporta, pe o distanță de 1200 de kilometri, între zona europeană a Mării Negre și zona Mării Caspice, energie verde către Europa.

- **Scrisoare de așteptări**

Compania a informat asupra faptului că în data de 26 iulie 2023, acționarul majoritar, Statul Român prin Secretariatul General al Guvernului, în calitate de autoritate publică tutelară, a transmis *Scrisoarea de așteptări necesară selecției și evaluării membrilor Consiliului de Supraveghere și Directoratului Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. pentru perioada 2023-2027*.

- **Hotărârea nr. 8 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 18 august 2023**

Adunarea generală ordinară a acționarilor Companiei, întrunită în ședință în data de 18 august 2023, a aprobat:

- completarea punctului 1 al Hotărârii nr. 5 a AGOA Transelectrica S.A. din 27 aprilie 2023 prin introducerea prevederilor alin. (3), (4) și (5) ale art. 29 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, astfel, după completare, punctul va avea următorul conținut: "Declanșarea procedurii de selecție a membrilor consiliului de supraveghere ai C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., cu aplicarea prevederilor art. 29 alin. (3), (4) și (5) din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare".

În cadrul aceleiași hotărâri a aprobat profilul Consiliului de Supraveghere al Companiei și Profilul candidatului pentru funcția de membru în Consiliul de Supraveghere al Companiei ca fiind cele propuse de către acționarul Statul român prin Secretariatul General al Guvernului.

- **Convocare ședință AGOA în data de 14 septembrie 2023**

În data de 14 septembrie, Directoratul Companiei a convocat Adunarea generală ordinară a acționarilor pentru data de 18 octombrie 2023 având următoarele puncte pe ordinea de zi:

- numirea membrilor Consiliului de Supraveghere al „Transelectrica” S.A. începând cu data de 22 octombrie 2023;
- stabilirea duratei mandatului pentru membrii Consiliului de Supraveghere;
- stabilirea remunerației membrilor Consiliului de Supraveghere;
- aprobarea formei contractului de mandat ce va fi încheiat cu membrii Consiliului de Supraveghere și împuternicirea persoanei care va semna în

numele Companiei contractele de mandat ale membrilor Consiliului de Supraveghere.

- **Trofeul Energeticianului**

Cea mai importantă competiție profesională organizată anual de Transelectrica și FNSE "Univers" - Trofeul Energeticianului - și-a desemnat câștigătorii.

Dintre cei 71 de concurenți calificați în etapa finală, 31 cei mai buni au urcat pe podium.

Ediția din acest an a fost găzduită de Sucursala Teritorială de Transport Constanța, în perioada 18-21 septembrie 2023, însemnând trei zile pline de probe: teoretică, practică și proba cu public în cadrul a 10 categorii de expertiză specifice activității Transelectrica.

- **Interconectorul HVDC**

Seria discuțiilor premergătoare privind proiectul de realizare a Interconectorului de Înaltă Tensiune în Curent Continuu (HVDC) pe coridorul magistralei de gaz BRUA și a viitoarei magistrale Tuzla-Podișor, a continuat în data de 26 septembrie 2023 cu o întâlnire a echipelor companiilor implicate, Taqa, Meridiam, Fluor, Transelectrica și E-Infra, cu participarea ministrului Energiei.

Discuțiile au marcat pași în etapele de progres ale unui proiect de anvergură strategică la nivelul definirii cadrului de colaborare.

Interconectorul de Înaltă Tensiune în Curent Continuu (HVDC) pe coridorul magistralei de gaz BRUA și a viitoarei magistrale Tuzla-Podișor va fi un proiect strategic atât pentru România, cât și pentru întreaga regiune, urmând să asigure preluarea energiei verzi produse în estul României și transportul unei cantități mari de energie, pe distanțe lungi, cu pierderi minimale către vestul României și către țările UE.

## **EVENIMENTE ULTERIOARE**

- **Memorandum de înțelegere în realizarea unui studiu de fezabilitate**

Compania a adus la cunoștință acționarilor și publicului investitor faptul că a semnat împreună cu Abu Dhabi National Energy Company PJSC (TAQA), Meridiam SAS, E-INFRA (ELECTROGRUP INFRASTRUCTURE SA) și FLUOR TRANSWORLD *Memorandumul de înțelegere în realizarea unui studiu de fezabilitate pentru realizarea unei linii de înaltă tensiune în curent continuu și a stațiilor de conversie pe teritoriul României (HVDC).*

În data 16 octombrie 2023 Proiectul a fost depus de către "Transelectrica" S.A. împreună cu MAVIR (Operatorul de transport al energiei electrice din Ungaria ), ca promotori, pentru includerea în ediția 2024 în Planul de 10 ani de dezvoltare a Rețelelor (TYNDP).

- **Hotărârea nr. 9 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 18 octombrie 2023**

Adunarea generală ordinară a acționarilor Companiei întrunită în ședință în data 18 octombrie 2023 a aprobat numirea în calitate de membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere pe :

- ATANASIU Teodor,
- DASCĂL Cătălin-Andrei,
- PĂUN Costin-Mihai,
- VASILESCU Alexandru-Cristian,
- ZEZEANU Luminița.
- MITU Anca,
- BOROTEA Adrian Remus,

cu o durată a mandatului pe o perioadă de 5 (cinci) luni începând cu data de 22 octombrie 2023, cu posibilitatea prelungirii o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate. A aprobat totodată stabilirea indemnizației fixe a membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei și forma contractului de mandat ce urmează a fi încheiat.

- **Acceptare mandate membri provizorii din cadrul Consiliului de Supraveghere**

În data de 22 octombrie 2023 membrii provizorii ai Consiliului de Supraveghere, numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9 din data de 18 octombrie 2023, respectiv:

- Teodor ATANASIU,
- Cătălin -Andrei DASCĂL,
- Costin-Mihai PĂUN
- Alexandru-Cristian VASILESCU,
- Luminița ZEZEANU și
- Anca MITU

au semnat în fața notarului public declarația de acceptare a mandatelor, numirea acestora devenind efectivă începând cu data de 22 octombrie 2023.

Totodată, Compania a informat asupra faptului că domnul Adrian Remus BOROTEA, numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9/2023, a comunicat Companiei că nu acceptă mandatul de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere.

- **Numire Directorat, desemnare Președinte și comitete consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere**

În ședința din data de 24 octombrie 2023, Consiliul de Supraveghere, prin raportare la ajungerea la termen în data de 24 octombrie 2023 a mandatelor de membri provizorii ai Directoratului ale domnilor Ștefăniță MUNTEANU, Cătălin Constantin NADOLU, Florin Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU, în temeiul art. III din Legea nr.187/2023 privind modificarea și completarea OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă, a desemnat în calitate de membri provizorii ai Directoratului pe domnii:

- Ștefăniță MUNTEANU,
- Cătălin Constantin NADOLU,
- Florin Cristian TĂTARU,
- Bogdan TONCESCU,

cu un mandat având o durată de 5 luni începând cu data de 25 octombrie 2023, cu posibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate, dar durata mandatului nu va depăși data finalizării procedurii de selecție a membrilor Directoratului Companiei în condițiile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele aduse prin Legea nr.187/2023, dacă procedura se va finaliza în interiorul acestui interval.

Totodată, în conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Actul constitutiv al Companiei „Transelectrica”-SA, Consiliul de Supraveghere a ales pe domnul Ștefăniță MUNTEANU ca Președinte al Directoratului, denumit alternativ Director General Executiv sau Chief Executive Officer – „CEO” al Companiei.

În cadrul aceleiași ședințe, a fost ales în funcția de Președinte al Consiliului de Supraveghere domnul Cătălin-Andrei DASCĂL și au fost desemnate comitetele consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere, după cum urmează:

Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

- VASILESCU Alexandru-Cristian – președinte
- PĂUN Costin-Mihai
- DASCĂL Cătălin-Andrei
- MITU Anca
- ATANASIU Teodor.

Comitetul de Audit:

- ZEZEANU Luminița– președinte
- ATANASIU Teodor

- DASCĂL Cătălin-Andrei
- PĂUN Costin-Mihai
- MITU Anca.

Comitetului pentru Investiții și Securitate Energetică:

- PĂUN Costin-Mihai - președinte
- VASILESCU Alexandru-Cristian
- ZEZEANU Luminița
- ATANASIU Teodor
- MITU Anca.

Comitetului pentru Gestionarea Riscurilor:

- ATANASIU Teodor – președinte
- VASILESCU Alexandru-Cristian
- PĂUN Costin-Mihai
- DASCĂL Cătălin-Andrei
- MITU Anca.

- **Convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor**

Directoratul Companiei, prin comunicatul emis în data de 25 octombrie 2023 a convocat în conformitate cu prevederile legale în vigoare, Adunarea generală ordinară a acționarilor în data de 28 noiembrie 2023, cu următoarea ordine de zi:

- numirea unui membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere, cu o durată a mandatului de până la 21 martie 2024, cu posibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate, aprobarea formei contractului de mandat ce va fi încheiat cu membrul Consiliului de Supraveghere ce va fi numit și stabilirea remunerației acestuia, precum și împuternicirea persoanei care va semna în numele Companiei contractul de mandat cu noul membru al Consiliului de Supraveghere,
- prezentarea raportului semestrial al Consiliului de Supraveghere al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica”–S.A. asupra activității de administrare (ianuarie-iunie 2023).

- **Numire membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere**

În data de 30 octombrie 2023, Compania a informat acționarii și investitorii că în conformitate cu atribuțiile sale potrivit prevederilor statutare și legale, Consiliul de Supraveghere a decis, numirea în calitate de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere a doamnei Simona-Geanina PISTRU-POPA, cu o durată a mandatului până la data de 21 martie 2024,

dar nu mai târziu de data numirii unui membru al Consiliului de Supraveghere de către Adunarea Generală a Acționarilor, numirea doamnei Simona-Geanina PISTRU-POPA a devenit efectivă în data de 30 octombrie 2023, conform raportului diseminat de Companie.

- **A șaptea ediție a Conferinței Internaționale *CONDITION MONITORING, DIAGNOSIS, AND MAINTENANCE (CMDM) 2023*, organizată de CNR – CIGRE**

Timp de 3 zile, 31 octombrie – 2 noiembrie 2023, Transelectrica va susține lucrările celei de-a VII-a ediție a Conferinței Internaționale *Condition Monitoring, Diagnosis, and Maintenance (CMDM) 2023*, organizată de CNR – CIGRE, unde în cadrul sesiunilor de prezentări a seminarelor, a expozițiilor și a sesiunilor de networking, se vor dezbate subiecte de actualitate pentru sectorul energetic.

Vor fi prezente peste 20 de companii partener și expozanți, sute de reprezentanți din peste 20 de țări, atât din mediul economic și academic, cât și din mediului legislativ, iar principalele teme abordate vor fi:

- ✓ Smart Grids; Stații digitale;
- ✓ Monitorizarea condiției tehnice și diagnoza pentru echipamente electrice și linii electrice de înaltă tensiune;
- ✓ Monitorizarea condiției tehnice și diagnoza centralelor electrice;
- ✓ Avarii cauzate de fenomene electrice, mecanice, chimice și termice;  
Analiza degradării echipamentelor electrice;
- ✓ Tehnologii moderne pentru mentenanță;
- ✓ Tehnici de detecție avansate pentru monitorizarea condiției tehnice și diagnoză;
- ✓ Aplicațiile inteligenței artificiale pentru extragerea datelor și analiza condiției tehnice;
- ✓ Instrumente de gestionare a activelor pentru echipamentele electrice;
- ✓ Surse distribuite și regenerabile.

Conferința Internațională CMDM 2023 este un eveniment bienal, de însemnătate pentru sectorul electroenergetic din toată lumea, fiind singura conferință tehnică a CIGRE care abordează tema monitorizării condiției tehnice și diagnozei echipamentelor electrice.



## Alte aspecte

### STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Structura acționariatului Companiei la data de 30.09.2023 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	16.181.582	22,7%
Alți acționari - persoane fizice	5.339.996	7,3%
<b>Total</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100%</b>

### 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

### TARIFE

În conformitate cu prevederile Ordonanței 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, tariful de transport aplicat în anul 2022 începând cu data de 1 aprilie 2022

a rămas nemodificat până la data de 31 martie 2023. În mod obișnuit, în baza normelor tarifare emise de ANRE tariful de transport se revizuieste anual la data de 1 ianuarie. Prin aplicarea prevederilor O.U.G. nr. 27/2022, în mod excepțional în primul trimestru al anului 2023 s-a aplicat tariful de transport stabilit la 1 aprilie 2022.

#### Tariful de transport (serviciul de transport + serviciul funcțional de sistem) aplicat în trimestrul I

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 O.U.G. nr. 27/2022, la data de 1 aprilie 2022 ANRE a inclus în tariful de transport valoarea cheltuielilor suplimentare cu achiziția de energie electrică necesară acoperirii consumului propriu tehnologic în anul 2021 care au fost generate de creșterea semnificativă a prețurilor pe piața angro de energie electrică și care nu au fost prevăzute inițial în tarif. Prin aplicarea acestor prevederi s-a devansat momentul regularizării costurilor cu consumului propriu tehnologic din anul 2021<sup>5</sup> față de

calendarul standard al aplicării corecțiilor prevăzut în normele tarifare ANRE conform căruia, corecțiile anuale sunt aplicate cu o temporizare de doi ani.

Având în vedere cele menționate, în tabelul de mai sus se prezintă tariful mediu pentru serviciul de transport al energiei electrice, cu cele două componente ale sale pentru introducerea energiei electrice în rețea (TG) și pentru extragerea energiei electrice din rețea (TL) aprobate prin Ordinul ANRE nr.33/23.03.2022 și care au fost aplicate de la 1 aprilie 2022 până la 31 martie 2023.

<sup>5</sup> Pentru anul 2021, față de valoarea de 288,76 lei/MWh a prețului mediu al energiei electrice pentru acoperirea CPT luată în considerare ex-ante la calculul tarifului, valoarea reală a prețului

mediu al energiei electrice pentru acoperirea CPT recunoscută de ANRE a fost 455,28 lei/MWh

**Tariful de transport aplicat în trimestrele II și III (în vigoare la data rezentului raport):**

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	<b>28,10</b>	28,61	2,59	<b>31,20</b>	11,03%
Tariful de transport - componenta de introducere a energiei electrice în rețea	<b>2,53</b>	3,35	0,69	<b>4,04</b>	59,68%
Tariful de transport - componenta de extragere a energiei electrice în rețea	<b>25,57</b>	25,50	1,94	<b>27,44</b>	7,31%

Elementul principal care a condus la majorarea tarifului mediu de transport al energiei electrice aplicabil de la 1 aprilie 2023, este dat de componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT.

Prin aceasta componentă se recuperează o parte din costurile suplimentare cu CPT înregistrate în anul 2022 față de valoarea prevăzută în tariful aprobat pentru anul respectiv, conform mecanismului capitalizării stabilit în OUG nr. 119/2022.

Prin acest mecanism se asigură recuperarea prin tariful de transport, în mod eșalonat pe o perioadă de cinci ani, a diferenței între valoarea reală a costului CPT și valoarea inclusă în tarif a costului CPT în anul respectiv.

Pentru anul 2022 această diferență s-a situat la 338,5 milioane lei.

În anul 2023 prin tarif se va recupera o primă tranșă din această diferență în valoare de cca. 99 milioane lei (valoarea include și rentabilitatea reglementată și efectul inflației, care se adaugă la suma de bază în cuantum de 67,7 milioane lei).

**Evenimente ulterioare perioadei raportate privind tariful aferent serviciului de transport:**

Conform solicitărilor și aspectelor semnalate de ANRE prin adresa nr.109546/27.07.2023, CNTEE Transelectrica SA a retransmis Autorității la data de 29 august 2023, valorile propuse pentru tarifele reglementate aferente activității de transport a energiei electrice pentru anul tarifar 2024, conform tabelului de mai jos:

Transportul energiei electrice	u.m.	Tarif propus de la 01 ianuarie 2024	Componenta principală – propus de la 01 ianuarie 2024	Componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT - propus de la 01 ianuarie 2024	Tarif în vigoare	Componenta principală – în vigoare	Componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT – în vigoare	Diferență (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)/(6)
Tarif mediu	Lei/MWh	<b>33,52</b>	32,02	1,50	<b>31,20</b>	28,61	2,59	7,44%
TG (componenta de injecție în rețele)	Lei/MWh	<b>3,71</b>	3,35	0,36	<b>4,04</b>	3,35	0,69	-8,17%
TL (componenta de extracție din rețele)	Lei/MWh	<b>29,68</b>	28,55	1,12	<b>27,44</b>	25,50	1,94	8,16%

La acest moment, unele elemente de calcul ce stau la baza valorilor propuse din tabelul de mai sus au caracter estimativ. Astfel, acestea pot fi reanalizate și revizuite, dacă va fi cazul, într-o etapă ulterioară la un moment mai apropiat de termenul de aprobare a tarifelor.

**! Important:** În această etapă, în calculul tarifului propus nu a fost inclusă o corecție aferentă veniturilor obținute din alocarea capacităților de interconexiune, posibilitate prevăzută de Regulamentul European nr.1854/2022 privind instituirea unei intervenții de urgență în vederea atenuării efectelor prețurilor extrem de ridicate ale energiei electrice.

## 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 debitoarei, 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 debitoarei 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 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.

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 următoarele termene pentru 09.02.2023, 15.06.2023, 05.10.2023 reprogramate pentru data de **18.01.2024**.

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 pârâta 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-pârâta 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 părâtei Transelectrica SA la plata

următoarelor sume: 2.129.765,86 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015; 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016; 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2018; dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă.

Soluția Tribunalului CS: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu părâta 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.

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 părâta Transelectrica, având ca obiect pretenții. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării judecării.

Urmatorul termen de judecată a fost stabilit în data de **16.11.2023**.

- **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 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.

**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 formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017 emisă de ANAF - Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor si 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

cuprinzand 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 Constatare refuz 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.

După termenele de judecată din 28.09.2022, 07.12.2022, 22.02.2023, 03.05.2023, 13.09.2023, 11.10.2023 în care a fost amânată cauza, noul termen de judecată este **06.12.2023**.

- **OPCOM**

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

Obligarea pârâtei 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 catre CNTEE Transelectrica SA la capitalul social al Societatii OPCOM SA, emisa in baza Contractului de imprumut 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 si 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.1532/12.10.2022: 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.1532/12.10.2022 pronunțată de CAB. . În data de 19.09.2023 la ICCJ s-a admis recursul, s-a casat decizia 1532/12.10.2022 și s-a transmis cauza spre o nouă judecată aceleiași instanțe. Hotărâre 1640/19.09.2023.

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

După mai multe amânări ale cauzei și pronunțării, următorul termen s-a stabilit pentru data de **07.11.2023**.

- **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 pârâtei CNTEE Transelectrica SA la repararea prejudiciului cauzat subscrisei în quantum 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-Dobrujda 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. Hotărârea nu este redactată.

- **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 si raportul de control nr. 35521/6.11.2012 emise de pârâtă în ceea ce privește măsurile dispuse prin decizia mai sus indicată la pct. I.1, I.3, I.6, I.8, I.11, II.14, II, 15, II.17, II.18, II.20, II.21, II.22 si partial 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.

➤ **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 mai multe 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 au fost pe rolul Curții de Apel București dintre care **dosarul 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\*** Soluția pe scurt: Pentru a da posibilitatea părților să depună concluzii scrise și pentru a delibera, amână pronunțarea la următoarele termene 31.03.2023, 13.04.2023, 28.04.2023, 12.05.2023.

La termenul de judecată din data de 26.05.2023 s-a admis cererea de chemare în judecată. S-a anulat parțial Încheierea nr. 77/03.08.2017, în ceea ce privește respingerea pct. 6 din Contestația nr. 26140/17.07.2017, Decizia nr. 8/27.06.2017 în privința constatărilor de la pct. 6 și a măsurii dispuse la pct.

11.9, precum și Raportul de control nr. 19211/26.05.2017 în privința constatărilor de la pct. 3.2. Obligă pârâta la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în cuantum total de 10.450 de lei, reprezentând taxă judiciară de timbru și onorariul expertului judiciar. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Hotărâre 920/2023 26.05.2023

Restul dosarelor 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, **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, devenit dosar nou nr. **2985/1/2021** la care în data de 24.11.2022 ICCJ constată nulitatea recursului formulat de Companie, definitivă, **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.

Transelectrica a declarat recurs în data de 10.08.2023 cu termen de judecată în data de **07.03.2024**.

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.



## Anexe

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

[mil RON]	9L 2023	2022	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
<b>ACTIVE</b>				
<b>Active imobilizate</b>				
Imobilizări corporale	4.112	4.002	110	3%
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	16	22	(6)	(27%)
Imobilizări necorporale	288	338	(50)	(15%)
Imobilizări financiare	86	86	(0)	n/a
<b>Total active imobilizate</b>	<b>4.502</b>	<b>4.447</b>	<b>55</b>	<b>1%</b>
<b>Active circulante</b>				
Stocuri	49	42	6	15%
Creanțe	1.508	3.340	(1.833)	(55%)
Numerar și echivalente	645	315	330	n/a
Impozit pe profit de recuperat	0	4	(4)	n/a
<b>Total active circulante</b>	<b>2.202</b>	<b>3.702</b>	<b>(1.500)</b>	<b>(41%)</b>
<b>Total active</b>	<b>6.704</b>	<b>8.149</b>	<b>(1.445)</b>	<b>(18%)</b>
<b>CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>				
<b>Capitaluri proprii</b>				
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	655	703	(48)	(7%)
Alte rezerve	166	39	126	n/a
Rezultat reportat	2.399	2.196	202	9%
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>4.149</b>	<b>3.869</b>	<b>281</b>	<b>7%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>				
Venituri în avans pe termen lung	476	439	37	8%
Împrumuturi pe termen lung	38	56	(18)	(32%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri pe termen lung	9	15	(6)	(42%)
Datorii privind impozitele amânate	98	107	(9)	(8%)
Obligații privind beneficiile angajaților	71	71	-	0%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>692</b>	<b>687</b>	<b>4</b>	<b>1%</b>
<b>Datorii curente</b>				
Datorii comerciale și alte datorii	1.697	3.372	(1.675)	(50%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire	9	8	0,2	2%
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	12	13	(0)	(4%)
Împrumuturi pe termen scurt	25	92	(68)	(73%)
Provizioane	63	68	(5)	(8%)
Venituri în avans pe termen scurt	49	39	9	24%
Impozit pe profit de plată	9	-	9	n/a
<b>Total datorii curente</b>	<b>1.863</b>	<b>3.593</b>	<b>(1.730)</b>	<b>(48%)</b>
<b>Total datorii</b>	<b>2.554</b>	<b>4.281</b>	<b>(1.726)</b>	<b>(40%)</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>1.697</b>	<b>8.149</b>	<b>(1.445)</b>	<b>(18%)</b>

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

[mil RON]										
Indicator	2021	9L 2022	2022	9L 2023	Bugetat 9L 2023	Realizat 9L 2023 vs 9L 2022	Realizat 9L 2023 vs 9L 2022 (%)	Realizat vs Bugetat 9L 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	1.416	1.885	1.439	1.373	23	2%	66	5%	
Venituri din serviciile de sistem	624	379	534	292	301	(87)	(23%)	(9)	(3%)	
Venituri din piața de echilibrare	1.823	2.774	3.479	1.532	4.570	(1.242)	(45%)	(3.038)	(66%)	
Alte venituri	57	315	389	45	236	(269)	(86%)	(191)	(81%)	
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>3.756</b>	<b>4.884</b>	<b>6.286</b>	<b>3.308</b>	<b>6.480</b>	<b>(1.576)</b>	<b>(32%)</b>	<b>(3.172)</b>	<b>(49%)</b>	
Cheltuieli din exploatare										
Cheltuieli privind operarea sistemului	576	681	902	470	611	(212)	(31%)	(141)	(23%)	
Cheltuieli cu piața de echilibrare	1.810	2.775	3.480	1.532	4.570	(1.243)	(45%)	(3.038)	(66%)	
Cheltuieli privind serviciile de sistem	610	339	467	363	414	24	7%	(51)	(12%)	
Amortizare	274	193	272	252	260	59	30%	(8)	(3%)	
Cheltuieli cu personalul	244	204	306	243	256	38	19%	(13)	(5%)	
Reparații și mentenanță	97	78	108	72	96	(6)	(7%)	(23)	(24%)	
Materiale și consumabile	10	10	13	6	11	(4)	(39%)	(5)	(45%)	
Alte cheltuieli din exploatare	123	107	145	141	174	33	31%	(33)	(19%)	
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>3.745</b>	<b>4.388</b>	<b>5.692</b>	<b>3.078</b>	<b>6.391</b>	<b>(1.310)</b>	<b>(30%)</b>	<b>(3.313)</b>	<b>(52%)</b>	
<b>Profit din exploatare</b>	<b>11</b>	<b>496</b>	<b>594</b>	<b>231</b>	<b>90</b>	<b>(266)</b>	<b>(54%)</b>	<b>141</b>	<b>158%</b>	
Venituri financiare	6	45	65	32	59	(13)	(29%)	(27)	(46%)	
Cheltuieli financiare	15	46	72	29	59	(17)	(38%)	(30)	(51%)	
<b>Rezultat financiar net</b>	<b>(9)</b>	<b>(1)</b>	<b>(7)</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>n/a</b>	<b>3</b>	<b>n/a</b>	
<b>Profit înainte de impozitul pe profit</b>	<b>2</b>	<b>495</b>	<b>587</b>	<b>234</b>	<b>90</b>	<b>(261)</b>	<b>(53%)</b>	<b>144</b>	<b>161%</b>	
Impozit pe profit	1	77	73	27	15	(50)	(64%)	12	80%	
<b>Profitul exercițiului</b>	<b>0,45</b>	<b>418</b>	<b>515</b>	<b>207</b>	<b>74</b>	<b>(212)</b>	<b>(51%)</b>	<b>132</b>	<b>178%</b>	

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

[Mil RON]	9L 2023	9L 2022	Δ
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>			
Profitul/pierderea perioadei	206,53	418,19	(211,7)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	27,47	77,13	(49,7)
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si deprecierea imobiliarilor (inclusiv CPT suplimentar)	252,05	193,14	58,9
Venituri din productia de imobilizari necorporale (inclusiv CPT suplimentar)	(2,73)	(279,24)	276,5
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	1,31	1,47	(0,2)
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(1,37)	(1,35)	(0,0)
Pierderi din creanțe și debitori diverși	0,01	-	0,01
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	0,11	10,18	(10,1)
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	(0,40)	0,05	(0,4)
Profit/Pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	(0,95)	0,05	(1,0)
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	(1,63)	-	(1,6)
Cheltuieli/ Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(5,19)	(13,78)	8,6
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	(3,40)	2,75	(6,2)
<b>Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant</b>	<b>471,81</b>	<b>408,61</b>	<b>63,2</b>
<b>Modificări în:</b>			
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	1.487,79	(819,79)	2.307,6
Clienți - echilibrare	318,63	117,81	200,8
Clienți - cogenerare	26,22	37,09	(10,9)
Stocuri	(6,07)	(0,76)	(5,3)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	(1.284,05)	820,40	(2.104,5)
Datorii - echilibrare	(399,98)	(30,25)	(369,7)
Datorii - cogenerare	0,50	(160,60)	161,1
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(0,45)	(4,00)	3,5
Venituri în avans	58,17	(1,30)	59,5
<b>Fluxuri de trezorerie activitate exploatare</b>	<b>672,58</b>	<b>367,23</b>	<b>305,4</b>
Dobânzi plătite	(2,38)	(5,55)	3,2
Impozit pe profit plătit	(23,82)	-	(23,8)
<b>Numerar net generat din activitatea de exploatare</b>	<b>646,38</b>	<b>361,68</b>	<b>284,7</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>			
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(293,48)	(294,18)	0,7
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	0,24	-	0,2
Încasări din finanțare nerambursabilă CE	114,43	8,68	105,8
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	1,77	0,00	1,8
Dobânzi încasate	4,06	1,94	2,1
Dividende încasate	1,98	1,53	0,4
<b>Numerar net utilizat în activitatea de investiții</b>	<b>(170,98)</b>	<b>(282,01)</b>	<b>111,0</b>
<b>Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare</b>			
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(17,84)	(17,78)	(0,07)
Utilizare linie de credit capital de lucru	-	75,78	(75,8)
Plăți leasing clădire	(7,92)	(7,93)	0,0
Rambursari împrumuturi pe termen scurt	(67,62)	-	(67,6)
Dividende plătite	(51,84)	(0,08)	(51,8)
<b>Numerar net utilizat în activitatea de finanțare</b>	<b>(145,23)</b>	<b>49,98</b>	<b>(195,2)</b>
<b>Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>330,17</b>	<b>129,65</b>	<b>200,5</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie</b>	<b>315,15</b>	<b>252,23</b>	<b>62,9</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>645,32</b>	<b>381,88</b>	<b>263,4</b>

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

Indicatori	Formula de calcul	9L 2023	2022
<b>Indicatorul lichidității curente (x)</b>	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,18	1,03
<b>Indicatorii gradului de îndatorare (x):</b>			
(1) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	1,92%	4,4%
(2) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	1,90%	4,3%
<b>Viteza de rotație clienți (zile)</b>	$\frac{\text{Sold mediu clienți}^* \times \text{nr.zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	64,9	57,9
<b>Viteza de rotație active imobilizate (x)</b>	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,72	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-septembrie 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-septembrie 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 membrii 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.
- Conform Hotărârii AGOA nr.6/19 iunie 2023 s-a aprobat numirea, cu o durată a mandatului de patru luni, începând cu data de 22 iunie 2023 și până la data de 21 octombrie 2023, a următorilor membrii 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.
- Conform Hotărârii AGOA nr.9/18 octombrie 2023, s-a aprobat numirea, cu o durată a mandatului de cinci luni, începând cu data de 22 octombrie 2023, cuposibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă două luni, pentru motive întemeiate, a următorilor membrii ai Conciliului de Supraveghere ai Companiei: Atanasiu Teodor, Dascăl Cătălin–Andrei, Păun Costin-Mihai, Vasilescu Alexandru-Cristian, Zezeanu Luminița, Mitu Anca, Borotea Adrian Remus.  
Domnul Adrian Remus BOROTEA, numit prin HAGOA nr. 9/2023, a comunicat Companiei că nu acceptă mandatul de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere. În data de 30 octombrie 2023 Consiliul de Supraveghere a decis numirea în calitate de membru provizoriu al Companiei, cu o durată a mandatului până la data de 31 martie 2024, a doamnei Simona-Geanina PISTRU-POPA numire care a devenit efectivă în aceeași dată.



**ANEXA 7 RAPORT (conform HAGEA nr. 4/29.04.2015) privind contractele semnate în T3 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 698/2023	Instalarea a două mijloace moderne de compensare a puterii reactive în stațiile 400/220/ 110/ 20 KV Sibiu Sud și 400/ 220/ 110/ 20 KV Bradu	36	260.233,97	0,00	Lucrări	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
2	C 726/2023	Creșterea gradului de siguranță în alimentarea consumatorilor din zona de sud a municipiului București racordați în stația 400/ 220/ 110/ 10 KV București Sud	24	59.196,03	0,00	Lucrări	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
3	C 676/2023	Optimizarea funcționării lea 400 KV existente în SEN, folosite în interconexiune și pt evacuare putere din centrala nucleară Cernavoda și centralele de en. regenerabilă din Dobrogea, prin montarea de sisteme de monitorizare on-line (tip smart grid)	28	0,00	6.024,87	Furnizare	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
4	C 673/2023	Extindere funcții SCADA - implementarea funcțiilor noi și a modificărilor software în sistemul informatic ems - SCADA	18	6.558,76	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Negociere fără invitație prealabilă la o procedură concurențială de ofertare (NFIP)
5	C 697/2023	Mărirea capacității de transport LEA 400 KV Bucuresti Sud - Pelicanu (8 km)	12	6.017,94	0,00	Lucrări	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Procedură simplificată
6	C 645/2023	Mentenanța sistemului de monitorizare a calității energiei electrice	36	3.381,18	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
7	CR 771/2023	Servicii de curățenie la sediile STT Craiova și 5 stații electrice	24	517,41	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Procedură simplificată

## 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
„SS”	Serviciul de sistem
„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 nouă luni încheiată la  
**30 septembrie 2023**

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

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția separată simplificată a poziției financiare la 30 septembrie 2023

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

	Nota	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
<b>Active</b>			
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizări corporale		4.112.262.222	4.001.791.825
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri		15.904.479	21.868.658
Imobilizări necorporale		288.141.843	337.701.123
Imobilizări financiare		85.760.294	86.000.088
<b>Total active imobilizate</b>	<b>4</b>	<b>4.502.068.838</b>	<b>4.447.361.694</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri		48.512.959	42.047.194
Creanțe comerciale și alte creanțe	<b>5</b>	1.507.756.136	3.340.471.542
Impozit pe profit de recuperat		-	3.988.973
Alte active financiare		-	-
Numerar și echivalente de numerar	<b>6</b>	645.319.565	315.146.396
<b>Total active circulante</b>		<b>2.201.588.660</b>	<b>3.701.654.105</b>
<b>Total active</b>		<b>6.703.657.498</b>	<b>8.149.015.799</b>
<b>Capitaluri proprii și datorii</b>			
<b>Capitaluri proprii</b>			
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		655.253.254	703.232.784
Alte rezerve		165.575.868	39.310.392
Rezultat reportat		2.398.943.667	2.196.479.419
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>7</b>	<b>4.149.253.045</b>	<b>3.868.502.851</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Venituri în avans pe termen lung	<b>8</b>	476.109.209	439.025.206
Împrumuturi	<b>9</b>	37.911.837	55.587.774
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire – termen lung	<b>10</b>	8.600.538	14.754.992
Datorii privind impozitele amânate		98.414.874	107.408.732
Obligații privind beneficiile angajaților		70.533.349	70.533.349
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>691.569.807</b>	<b>687.310.053</b>
<b>Datorii curente</b>			
Datorii comerciale și alte datorii	<b>10</b>	1.696.964.424	3.372.266.925
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire – termen scurt	<b>10</b>	8.600.538	8.431.424
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	<b>11</b>	12.264.199	12.718.537
Împrumuturi	<b>9</b>	24.717.431	92.249.024
Provizioane	<b>10</b>	63.014.241	68.174.547
Venituri în avans pe termen scurt	<b>8</b>	48.622.745	39.362.438
Impozit pe profit de plată		8.651.068	-
<b>Total datorii curente</b>		<b>1.862.834.646</b>	<b>3.593.202.895</b>
<b>Total datorii</b>		<b>2.554.404.453</b>	<b>4.280.512.948</b>
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>		<b>6.703.657.498</b>	<b>8.149.015.799</b>

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

**CNTEE Transelectrica SA**

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023

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

	<b>Nota</b>	<b>01 iulie – 30 septembrie 2023</b>	<b>01 iulie – 30 septembrie 2022</b>	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2023</b>	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2022</b>
<b>Venituri</b>					
Venituri din serviciul de transport		479.845.838	583.355.898	1.438.902.608	1.415.905.429
Venituri din servicii de sistem		99.149.753	127.509.184	291.900.538	379.228.945
Venituri din piața de echilibrare		514.432.117	1.279.597.001	1.532.048.147	2.774.427.999
Alte venituri		15.137.451	289.561.567	45.453.870	314.586.451
<b>Total venituri</b>	<b>13</b>	<b>1.108.565.159</b>	<b>2.280.023.650</b>	<b>3.308.305.163</b>	<b>4.884.148.824</b>
<b>Cheltuieli din exploatare</b>					
Cheltuieli pentru operarea sistemului	<b>14</b>	(162.499.514)	(215.449.493)	(469.569.832)	(681.485.560)
Cheltuieli cu piața de echilibrare		(514.662.899)	(1.279.728.347)	(1.531.819.945)	(2.774.593.938)
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	<b>14</b>	(131.914.004)	(108.099.635)	(362.648.636)	(338.920.113)
Amortizare	<b>15</b>	(84.971.431)	(65.019.997)	(252.047.422)	(193.140.247)
Cheltuieli cu personalul	<b>16</b>	(84.546.617)	(72.308.699)	(242.557.621)	(204.258.587)
Reparații și mentenanță		(28.481.707)	(37.269.749)	(72.490.660)	(78.279.341)
Materiale și consumabile		(2.294.189)	(3.704.764)	(5.909.240)	(9.731.667)
Alte cheltuieli din exploatare	<b>17</b>	(45.767.514)	(37.911.527)	(140.596.971)	(107.307.282)
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>		<b>(1.055.137.875)</b>	<b>(1.819.492.211)</b>	<b>(3.077.640.327)</b>	<b>(4.387.716.735)</b>
<b>Profit din exploatare</b>		<b>53.427.284</b>	<b>460.531.439</b>	<b>230.664.836</b>	<b>496.432.089</b>
Venituri financiare		5.519.934	38.271.833	31.973.841	44.828.253
Cheltuieli financiare		(4.207.250)	(36.658.104)	(28.641.364)	(45.930.972)
<b>Rezultat financiar net</b>	<b>18</b>	<b>1.312.684</b>	<b>1.613.729</b>	<b>3.332.477</b>	<b>(1.102.719)</b>
<b>Profit înainte de impozitul pe profit</b>		<b>54.739.968</b>	<b>462.145.168</b>	<b>233.997.313</b>	<b>495.329.370</b>
Impozit pe profit	<b>12</b>	(9.800.198)	(72.014.353)	(27.467.364)	(77.134.653)
<b>Profitul exercițiului</b>		<b>44.939.770</b>	<b>390.130.815</b>	<b>206.529.949</b>	<b>418.194.717</b>

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

**CNTEE Transelectrica SA**

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023

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

	<u>Nota</u>	<u>01 iulie – 30 septembrie 2023</u>	<u>01 iulie – 30 septembrie 2022</u>	<u>01 ianuarie – 30 septembrie 2023</u>	<u>01 ianuarie – 30 septembrie 2022</u>
<b>Profitul exercițiului</b>		<b>44.939.770</b>	<b>390.130.815</b>	<b>206.529.949</b>	<b>418.194.717</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>		-	-	-	-
<b>Rezultatul global total</b>		<b>44.939.770</b>	<b>390.130.815</b>	<b>206.529.949</b>	<b>418.194.717</b>

Situațiile financiare interimare separate simplificare prezentate au fost semnate de către conducerea Companiei la data de **02 noiembrie 2023**.**DIRECTORAT,****Președinte**  
**Ștefăniță MUNTEANU****Membru**  
**Florin-Cristian TĂTARU****Membru**  
**Cătălin-Constantin NADOLU****Membru**  
**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 simplificare.

**CNTEE Transelectrica SA**

Situția separată a modificărilor capitalurilor proprii la data de 30 septembrie 2023

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

	<b>Capital social</b>	<b>Prime de emisie</b>	<b>Rezerve legale</b>	<b>Rezerva din reevaluare</b>	<b>Alte rezerve</b>	<b>Rezultat reportat</b>	<b>Total</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>137.926.619</b>	<b>769.348.928</b>	<b>31.145.250</b>	<b>1.633.807.204</b>	<b>3.355.101.973</b>
<b>Rezultatul global al perioadei</b>							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	514.572.741	<b>514.572.741</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>							
Recunoaștere profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	(9.337.005)	<b>(9.337.005)</b>
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	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(66.116.144)</b>	<b>-</b>	<b>56.779.139</b>	<b>(9.337.005)</b>
<b>Total rezultat global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(66.116.144)</b>	<b>-</b>	<b>571.351.880</b>	<b>505.235.736</b>
<b>Alte elemente</b>							
Majorarea rezervei legale	-	-	8.679.665	-	-	(8.679.665)	-
Alte elemente – diminuarea rezervei în vederea majorării capitalului	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total alte elemente</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.679.665</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(8.679.665)</b>	<b>-</b>
<b>Contribuții de la și distribuiri către acționari</b>							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	8.165.142	-	<b>8.165.142</b>
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total contribuții de la și distribuiri către acționari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.165.142</b>	<b>-</b>	<b>8.165.142</b>
<b>Sold la 31 decembrie 2022</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>146.606.284</b>	<b>703.232.784</b>	<b>39.310.392</b>	<b>2.196.479.419</b>	<b>3.868.502.851</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2023</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>146.606.284</b>	<b>703.232.784</b>	<b>39.310.392</b>	<b>2.196.479.419</b>	<b>3.868.502.851</b>
<b>Rezultat global al perioadei</b>							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	206.529.949	<b>206.529.949</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global, din care:</b>							
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	-	-	-	(47.979.530)	-	47.979.530	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(47.979.530)</b>	<b>-</b>	<b>47.979.530</b>	<b>-</b>
<b>Total rezultat global al perioadei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(47.979.530)</b>	<b>-</b>	<b>254.509.479</b>	<b>206.529.949</b>
<b>Alte elemente</b>							
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total alte elemente</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Contribuții de la și distribuiri către acționari</b>							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	126.265.476	-	126.265.476
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(52.045.231)	<b>(52.045.231)</b>
<b>Total contribuții de la și distribuiri către acționari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>126.265.476</b>	<b>(52.045.231)</b>	<b>74.220.245</b>
<b>Sold la 30 septembrie 2023</b>	<b>733.031.420</b>	<b>49.842.552</b>	<b>146.606.284</b>	<b>655.253.254</b>	<b>165.575.868</b>	<b>2.398.943.667</b>	<b>4.149.253.045</b>

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



**CNTEE Transelectrica SA**

Situția separată a fluxurilor de trezorerie la data de 30 septembrie 2023

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

	<b>Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023</b>	<b>Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2022</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Profitul perioadei	206.529.949	418.194.717
<b>Ajustări pentru:</b>		
Cheltuiala cu impozitul pe profit	27.467.364	77.134.653
Cheltuieli cu amortizarea (inclusiv CPT suplimentar)	252.047.423	193.140.247
Venituri din producția de imobilizări necorporale (inclusiv CPT suplimentar)	(2.727.619)	(279.236.607)
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	1.309.242	1.465.363
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(1.368.346)	(1.354.269)
Pierderi din creanțe și debitori diverși	12.911	-
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	108.104	10.184.468
Venituri/Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	(399.854)	49.938
Profit/Pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	(951.497)	54.383
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	(1.627.393)	-
Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(5.185.500)	(13.775.211)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	(3.402.759)	2.753.174
<b>Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant</b>	<b>471.812.025</b>	<b>408.610.856</b>
<b>Modificări în:</b>		
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	1.487.794.671	(819.787.388)
Clienți – echilibrare	318.630.978	117.807.773
Clienți – cogenerare	26.222.296	37.092.462
Stocuri	(6.065.911)	(756.258)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	(1.284.048.515)	820.402.265
Datorii - echilibrare	(399.978.401)	(30.246.170)
Datorii - cogenerare	496.625	(160.595.655)
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(454.338)	(3.998.615)
Venituri în avans	58.174.862	(1.299.566)
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>	<b>672.584.292</b>	<b>367.229.704</b>
Dobânzi plătite	(2.382.970)	(5.548.324)
Impozit pe profit plătit	(23.821.181)	-
<b>Numerar net generat din activitatea de exploatare</b>	<b>646.380.141</b>	<b>361.681.380</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții</b>		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(293.475.121)	(294.175.276)
Ieșire din acționariat SELENE CC Societe Anonyme	242.140	-
Încasări din finanțare nerambursabilă CE	114.434.924	8.683.756
Dobânzi încasate	4.061.663	1.942.368
Dividende încasate	1.984.675	1.534.971
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	1.771.600	156
<b>Numerar net utilizat în activitatea de investiții</b>	<b>(170.980.119)</b>	<b>(282.014.025)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare</b>		
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(17.844.838)	(17.778.385)
Utilizare linie de credit capital de lucru	-	75.776.569
Rambursări împrumuturi pe termen scurt	(67.617.751)	-
Plăți leasing clădire	(7.920.134)	(7.933.825)
Dividende plătite	(51.844.130)	(79.792)
<b>Numerar net utilizat în activitatea de finanțare</b>	<b>(145.226.853)</b>	<b>49.984.567</b>
<b>Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>330.173.169</b>	<b>129.651.922</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie</b>	<b>315.146.396</b>	<b>252.225.142</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>645.319.565</b>	<b>381.877.064</b>

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

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 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 al serviciului de sistem, operator al pieței de echilibrare, administrator al schemei de sprijin de tip bonus, alte activități conexe. Aceste activități se desfășoară în conformitate cu prevederile licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia ANRE nr. 1450/14.06.2023, 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.

Situațiile financiare interimare separate întocmite la data de 30 septembrie 2023 nu sunt auditate.

### 2. Bazele întocmirii

#### a) Declarația de conformitate

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

Creșterea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 septembrie 2023 față de 31 decembrie 2022 a fost determinată de creșterea valorii imobilizărilor corporale în curs concomitent cu înregistrarea amortizării imobilizărilor corporale.

Astfel, valoarea **imobilizărilor corporale în curs** în primele nouă luni 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 – 61.238.286;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în stația 400 kV Medgidia Sud Etapa II - LEA 400 kV d.c. Racorduri la stația Medgidia Sud – 34.903.922;
- 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 – 24.935.557;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 22.940.700;
- Retehnologizare Stația 220/110/20kV Baru Mare – 21.349.268;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești – 20.995.862;

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 17.753.526;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220kV Ștejaru - Gheorgheni – Fântânele – 16.198.938;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 11.876.727;
- Relocarea rețelelor 220 kV și 400kV pentru construirea drumului expres Brăila Galați – 10.148.828;
- Relocarea rețelelor 220 kV pentru Autostrada de Centură București km 0+000 - km 100+900 – 10.028.722;
- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlpu și racord în Stația Gura Ialomiței – 6.675.820;
- Relocarea rețelelor 220 kV și 400 kV - Urechești - Domnești, Țânțăreni - Bradu,Bradu - Brașov, Bradu - Stupărei și Bradu - Târgoviște pt. drumul Expres Craiova - Pitești, tronson 4 – 5.468.260;
- Deviere LEA 220 kV zona Ampoi - Alba Iulia – 4.074.568;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan - 4.054.058;
- Autovehicule – 4.005.700;
- Retehnologizarea Stației electrice de transformare 400/110 kV Pelicanu – 3.422.408;
- Instalații de climatizare de tip VRF/VRV pentru spațiile de birouri din cadrul UnO DEN situat în B-dul Hristo Botev nr. 16-18 – 2.499.996;
- Racordarea la RET a locului de producere CEF Dănești, amplasată în zona localității Frăsinet, jud. Călărăși, gestionată de CNTEE Transelectrica SA – 2.301.898;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET (H.CA nr. 17/2007) – 2.274.762;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și a LEA Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 2.251.757;
- Montarea unui conductor de protecție cu fibră optică înglobată pe LEA 400kV Roșiori – Mukacevo - 1.952.588;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 1.521.367;
- Achiziția și montajul a 21 sisteme de monitorizare pentru unitățile de transformare din stațiile CNTEE Transelectrica SA – 1.483.338;
- Racordare la instalațiile electrice de interes public din gestiunea CNTEE Transelectrica SA, în Stația 220/110/20 kV Vetiș, a locului de producere CEF Satu Mare 1 (65,018 MW), amplasat în localitatea Satu Mare, Județul Satu Mare – 1.400.227;
- Reglementare LEA 400 kV Gutinaș-Brașov cu varianta ocolitoare Sf. Gheorghe, km 1+100 – 1.290.586;
- Tehnică de calcul - Hardware și Software - Laptop PC – 1.179.984.

În primele nouă luni ale anului 2023, cele mai mari **transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale**, în sumă de **544.440.120 lei**, sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, din care enumerăm pe cele mai semnificative:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlpu și racord în Stația Gura Ialomiței – 353.677.142;
- Modernizare Stația 400/220/110/20 kV Munteni – 47.514.086;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 39.674.701;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Ungheni – 31.761.206;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 20.977.835;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 12.500.702;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 – 6.792.197;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET (H.CA nr. 17/2007) – 4.210.199;
- Stâlpi de intervenție (11 buc) – 4.085.005;
- Autovehicule – 4.005.700;
- Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 3.279.185;
- Instalații de climatizare de tip VRF/VRV pentru spațiile de birouri din cadrul UnO DEN situat în B-dul Hristo Botev nr. 16-18 – 2.499.996;
- Racordarea la RET a locului de producere CEF Dănești, amplasată în zona localității Frăsinet, jud. Călărăși, gestionată de CNTEE Transelectrica SA – 2.355.243;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 1.991.064;

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- Înlocuire întreruptoare din stațiile electrice - Etapa II – 1.357.562;
- Reglementare LEA 400 kV Gutinaș-Brașov cu varianta ocolitoare Sf. Gheorghe, km 1+100 – 1.290.586;
- Tehnică de calcul - Hardware și Software - Laptop PC – 1.179.984;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 817.830;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetis - echipament primar – 563.503;
- Coexistență între LEA 220 kV simplu circuit Cluj Florești – Alba Iulia și Autostrada Sebeș – Turda, Lot 2 km 17+000 – km 41+250 – 553.000;
- Aparat de aer condiționat profesionale pentru sălile de electroalimentare, camerele de telecomunicații și camerele de comandă din DET- urile Bacău, Cluj, Craiova și Timișoara – 513.156;
- 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;
- Înlocuirea bateriilor 1 și 2 - 220 V CC 600 AH din Stația 400/220 kV Brazi Vest – 405.731;
- Remediere eveniment accidental pe LEA 400 kV Constanța Nord - Tariverde borna 81 prin montarea unui stâlp tip PAS-U 400 – 277.165;
- Aparat de aer condiționat în camera de electroalimentare din cadrul UnO DEN situat în B-dul Hristo Botev nr. 16-18 – 241.880;
- Baterie acumulatori 220 V pentru Stația 220/110/20 kV Florești – 211.770;
- Relocare rețea electrică de înaltă tensiune 400 KV aferentă investiției Lărgirea la 4 benzi a centurii rutiere a Municipiului București-Sud între A2 KM 23+600 și A1 KM 55+520–Lot 1 Amenajare nod rutier CB-DN 4 (Oltenița) KM 29+500–KM 33+190 – 199.446;
- Baterie acumulatori 220 V pentru Stația 220/110 kV Tihău – 196.821;
- Achiziție și montaj unități de climatizare în instalațiile UTT Sibiu – 193.605;
- Colectarea apelor pluviale care trec prin separatoarele de ulei din Stația 400/220/110/20 kV Bradu – 183.306;
- Echipamente de separare a rețelelor de comunicații – 134.787.

În primele nouă luni ale anului 2023, s-a înregistrat o **ieșirie din imobilizări corporale în curs de execuție** prin recunoașterea pe costurile operaționale ale Companiei pentru proiectul "Consolidare, modernizare și extindere a sediului CNTEE Transelectrica SA - Magheru" în sumă de 1.627.393.

Soldul **imobilizărilor corporale în curs de execuție** la 30 septembrie 2023, în sumă de **809.281.541 lei**, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 187.679.111;
- 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 – 140.515.763;
- 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;
- Retehnologizare Stația 220/110/20kV Baru Mare – 42.192.957;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 38.370.630;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobruja în stația 400 kV Medgidia Sud Etapa II - LEA 400 kV d.c. Racorduri la stația Medgidia Sud – 37.200.956;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220kV Ștejaru - Gheorgheni – Fântânele – 32.590.598;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan -32.055.343;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 26.733.686;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești -25.948.229;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13.763.833;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 13.687.140;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 – 12.532.423;
- Relocarea rețelelor 220 Kv și 400kV pentru construire drum expres Brăila-Galați – 10.148.828;
- Relocarea rețelelor 220 kV pentru Autostrada de Centură București km 0+000 - km 100+900 – 10.028.722;

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- Stația 400 kV Stâlpu – 9.420.638;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 9.289.699;
- Achiziția și montajul a 21 sisteme de monitorizare pentru unitățile de transformare din stațiile CNTEE Transelectrica SA – 9.286.698;
- Retehnologizare stația 110 kV Timișoara și Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Anina - Resița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II: Stația 400 kV Timișoara – 8.900.950;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN (H.CA nr. 7 / 08.07.2010) – 8.524.388;
- Deviere LEA 220 kV zona Ampoi - Alba Iulia – 7.504.528;
- Relocare rețele 220 kV și 400 kV - Urechești - Domnești, Țânțăreni - Bradu, Bradu - Brașov, Bradu - Stupărei și Bradu - Târgoviște pt. Dr. Expres Craiova - Pitești, tronson 4 – 5.468.260;
- Retehnologizarea stației electrice de transformare 400/110 kV Pelicanu – 5.357.204;
- 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;
- Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 4.693.150;
- Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 4.510.369;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4.439.120;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET (H.CA nr. 17/2007) – 3.720.589;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și a LEA Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 3.529.746;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II, LEA 400 kV d.c. Resița - Timișoara – Săcălaz – 3.489.984;
- 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 Platonesti, jud. Ialomita, 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;
- Montarea unui conductor de protecție cu fibră optică înglobată pe LEA 400kV Roșiori – Mukacevo -1.952.588;
- Centru de cercetare și dezvoltare a tehnologiilor de lucru sub tensiune (LST) și intervenție rapidă în SEN - etapa II – 1.533.905;
- Lucrări de provizorat LEA 220kV Lacu Sărat-Filești, pentru asigurarea condițiilor de execuție a relocării utilităților, prin eliberarea amplasamentului și realizarea condițiilor de coexistență între “Pod Suspendat peste Dunăre în zona Brăila – 1.528.380;
- Creșterea siguranței în funcționare a zonei de rețea Argeș-Vâlcea, realizarea Stației 400 kV Arefu și montarea unui AT 400 MVA, 400/220 kV – 1.416.776;
- Racordare la instalațiile electrice de interes public din gestiunea CNTEE Transelectrica SA, în Stația 220/110/20 kV Vetiș, a locului de producere CEF Satu Mare 1 (65,018 MW), amplasat în localitatea Satu Mare, Județul Satu Mare – 1.400.227;
- Sistem integrat de securitate la noua Stație electrică de (400) 220/110 kV Banca - 1.133.202.

### b) Imobilizări necorporale

#### Imobilizări necorporale în curs de execuție

Soldul **imobilizărilor necorporale în curs de execuție** la 30 septembrie 2023, în sumă de **9.481.397 lei**, este reprezentat de proiectele aflate în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Înlocuirea componentelor hardware, actualizarea și dezvoltarea aplicațiilor specifice ale Platformei Pieței de Echilibrare -

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

II DAMAS, Componenta Achiziție servicii de migrare și upgrade aplicații specifice Pieței de Echilibrare – 7.607.441;

- Dezvoltare platformă MARI – 1.467.395;
- Dezvoltare platformă PICASSO – 375.863;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 30.699.

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

- Licență GE - Modul soft de realizare a calculelor de capacitate pe bază de fluxuri de energie – 247.400;
- Licență UTP – 29.901.

În primele nouă luni ale anului 2023, s-a înregistrat o ieșire din imobilizări necorporale în curs de execuție prin recunoașterea pe costurile 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 o imobilizare necorporală în sumă de 338.526.677 reprezentând CPT suplimentar calculat ca diferență dintre costul net cu achiziția CPT și costul CPT inclus în tariful de reglementare. Aferentă acestei capitalizări, la 30 septembrie 2023, este calculată o cheltuială cu amortizarea în sumă de 64.766.374.

În trimestrul III al anului 2023, s-a capitalizat valoarea de 2.727.619 reprezentând costuri suplimentare cu achiziția de energie electrică în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic față de costul recunoscut în tarif.

La data de 30 septembrie 2023, valoarea contabilă a imobilizării necorporale rezultată din capitalizarea CPT-ului suplimentar este în sumă de 276.487.922.

### **c) Imobilizări financiare**

Soldul imobilizărilor financiare la 30 septembrie 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.

În anul în curs, valoarea imobilizărilor financiare s-a diminuat, în principal, datorită vânzării 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.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

### 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 30 septembrie 2023, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în suma de 15.904.479 lei.

Pentru acest contract, Compania achită un quantum lunar de 16.67 euro/mp (fără TVA) pentru închirierea spațiilor de birouri, rezultând o valoare anuală de cca. 1,8 mil. euro.

## 5. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă, după cum urmează:

	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Creanțe comerciale	1.291.434.954	2.393.921.184
Alte creanțe	135.701.850	166.861.679
Avansuri către furnizori	115.703.056	697.015.521
TVA de recuperat	174.108.137	291.841.166
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale incerte	(132.778.060)	(132.837.163)
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe incerte	(76.413.801)	(76.330.845)
<b>Total creanțe comerciale și alte creanțe</b>	<b>1.507.756.136</b>	<b>3.340.471.542</b>

Structura creanțelor comerciale este următoarea:

	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Clienți pe piața de energie electrică, din care:	1.289.268.996	2.392.070.692
- clienți - activitate operațională	938.521.840	1.696.470.262
- clienți - piața de echilibrare	245.476.314	564.107.291
- clienți - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	105.270.842	131.493.139
Clienți din alte activități	2.165.958	1.850.492
<b>Total creanțe comerciale</b>	<b>1.291.434.954</b>	<b>2.393.921.184</b>

• CNTEE Transelectrica SA își desfășoară activitatea operațională în baza Licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia Președintelui ANRE nr. 1450/14.06.2023, pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice, pentru prestarea serviciului de sistem și pentru administrarea pieței de echilibrare.

La data de 30 septembrie 2023, clienții în sold din activitatea operațională înregistrează o scădere față de 31 decembrie 2022 determinată în principal de scăderea consumului de energie, în trimestrul III al anului 2023 față de aceeași perioadă a anului 2022.

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

Principalii clienți în totalul creanțelor comerciale sunt reprezentați de: MAVIR, OPCOM, IBEX, Electrica Furnizare SA, RAAN, Hidroelectrică, JAO, Ciga Energy SA, Cinta Energy SA, Enel Energie SA. Ponderea acestora este de 64,49% 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

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

completările și modificările ulterioare, „principalele atribuții fiind de colectare lunară a contribuției pentru cogenerare și plata lunară a bonusurilor”.

La data de 30 septembrie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 8% (5% la 31 decembrie 2022) din total creanțe comerciale.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează la data de 30 septembrie 2023 o scădere a creanțelor determinată, în principal, de diminuarea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 septembrie 2023, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 105.270.842, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în sumă de 76.702.140, respectiv de la RAAN - 63.467.054 și CET Govora SA - 13.235.086;
- bonus necuvenit pentru 2014 în sumă de 3.914.960, respectiv de la RAAN – 1.981.235, CET Govora – 1.933.725;
- bonus necuvenit pentru 2015 în sumă de 563.899, respectiv de la CET Govora - 534.377, Interagro - 29.523;
- bonus necuvenit pentru 2020 în sumă de 522.181 de la Donau Chem;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în sumă de 13.975.792, 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 – 732.432 și alții.

Până la data prezentei raportări financiare, Compania a încasat toate 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, Electroulaj SA și Soceram SA.

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

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



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

### 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 a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului. Din suma solicitată de Companie, 89.360.986 lei, nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096.208,76 lei, pe motiv că “aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN”. Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013.

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

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

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 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.

La termenul din 15.10.2023, cauza a fost din nou amânată, noul termen în dosar fiind stabilit pentru **18.01.2024**.

- 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.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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, 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 și se va efectua în primul semestru al anului 2034.

### *Alte creanțe*

La data de 30 septembrie 2023, alte creanțe în sumă de 135.701.850 includ în principal:

- debitori diverși (**107.309.117**), din care:

- penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 85.684.153 (din care suma de 35.350.970 reprezintă penalități aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: RAAN (16.901.449), Romelectro (13.423.140), CET Govora (9.606.504), Electrocentrale București (9.409.174), Eco Energy SRL (8.909.843), Petprod SRL (8.894.655), OPCOM (3.291.382), Total Electric Oltenia (3.288.967), Electromontaj SA (2.738.705), Multiservice G&G (2.162.468). Pentru penalitățile calculate pentru plata cu întârziere a creanțelor din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
- compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice: Arelco Power (987.555), Enol Grup

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- (2.541.312) și Next Energy Partners (8.395.132). Pentru compensațiile datorate de furnizorii din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
- creanța de recuperat de la OPCOM reprezentând TVA-ul aferent aportului în natură la capitalul filialei în sumă de 4.517.460.
- cheltuieli înregistrate în avans în sumă de **5.824.298** reprezentate în principal de: cotizații interne și internaționale (1.769.125), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2023 (1.211.216), impozite și taxe aferente anului 2023 (1.062.679), chirie și mentenanță clădire birouri (745.155), polițe asigurări (682.401) și altele;
- alte creanțe sociale în sumă de **1.525.067** reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților și care urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

### Avansuri către furnizori

La 30 septembrie 2023, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în sumă de **115.703.056** 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*) (100.764.027 – pentru ICP și SDAC și 13.250.524 – 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.

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.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

### TVA de recuperat

TVA de recuperat (174.108.137) – sumă aferentă deconturilor pentru perioada iunie - septembrie 2023 și octombrie 2020. Până la data întocmirii prezentei raportări, Compania a încasat de la stat suma de 55.498.155, reprezentând taxa pe valoare adăugată solicitată la rambursare pentru luna iunie 2023.

### 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 30 septembrie 2023, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.992.184), 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 (13.428.944), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Next Energy Partners SRL (8.395.132).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a întreprins toate demersurile legale pentru recuperare: notificare inițială, executare de garanții, 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 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă, după cum urmează:

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
1. Conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile, din care:	<b>645.122.352</b>	<b>315.060.175</b>
a) conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile din activitatea curentă	160.654.243	162.387.615
b) conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile restricționate, din care:	484.468.109	152.672.560
- numerar și depozite din cogenerare de înaltă eficiență	329.226.359	96.436.261
- numerar și depozite din veniturile aferente alocării capacităților de interconexiune utilizate pentru investiții în rețea	44.583.602	444.471
- numerar din taxa de racordare	65.042.304	21.723.989
- fonduri europene	10.250.185	24.774
- alte conturi restricționate (garanții piața de energie și dividende)	35.365.659	34.043.065
2. Casa	<b>118.604</b>	<b>86.221</b>
3. Alte echivalente de numerar	<b>78.609</b>	-
<b>Total</b>	<b>645.319.565</b>	<b>315.146.396</b>

## 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 Roman din administrarea Secretariatului General al Guvernului, în contul Statului Roman 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,

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

Comerțului și Turismului, care s-a desființat, și prin preluarea activității și a structurilor în domeniul întreprinderilor mici și mijlocii și mediului de afaceri de la Ministerul Energiei, Întreprinderilor Mici și Mijlocii și Mediului de Afaceri.

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

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

La 30 septembrie 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 16.181.582 acțiuni (22,07%) și alți acționari Persoane Fizice cu un număr de 5.339.996 acțiuni (7,28%).

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.

Structura acționariatului la 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022 este următoarea:

Acționar	30 septembrie 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	16.181.582	22,07%	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	5.339.996	7,28%	5.514.646	7,52%
<b>Total</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100,00%</b>	<b>73.303.142</b>	<b>100,00%</b>

Creșterea capitalurilor proprii la data de 30 septembrie 2023 față de 31 decembrie 2022 a fost determinată, în principal, de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 206.529.949 realizat la data de 30 septembrie 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 30 septembrie 2023, situația veniturilor în avans se prezintă, astfel:

	30 septembrie 2023	Din care: porțiunea pe termen scurt la 30.09.2023	31 decembrie 2022	Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.12.2022
Venituri înregistrate în avans – alocare capacitate de interconexiune	26.704.706	26.704.706	16.226.643	16.226.643
Venituri înregistrate în avans – fonduri europene	1.059.145	1.059.145	1.477.186	1.477.186
Fonduri din tarif de racordare	308.836.284	14.129.382	256.399.191	14.761.502
Fonduri Europene	166.473.447	5.785.717	181.971.805	2.884.160
Alte subvenții	21.658.372	943.795	22.312.819	4.012.947
<b>Total</b>	<b>524.731.954</b>	<b>48.622.745</b>	<b>478.387.644</b>	<b>39.362.438</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)*Evoluția **veniturilor în avans pe termen scurt** în perioada ianuarie - septembrie 2023 se prezintă, după cum urmează:

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
<b>Sold la începutul perioadei</b>	<b>39.362.438</b>	<b>31.581.188</b>
Încasări în avans aferente capacității de interconexiune	180.956.586	115.265.573
Încasări din fonduri europene	253.170	680.053
Transfer din venituri în avans pe termen lung	(799.716)	(196.896)
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(170.478.522)	(106.688.196)
Venituri din fonduri europene	(671.211)	(1.279.284)
<b>Total</b>	<b>48.622.745</b>	<b>39.362.438</b>

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

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
<b>Sold la începutul perioadei</b>	<b>439.025.206</b>	<b>443.434.048</b>
Subvenții racordare	189.750.410	3.144.808
Fonduri nerambursabile	(10.877.186)	(9.585.879)
Fonduri nerambursabile de restituit	-	-
Transfer în venituri în avans pe termen scurt	(125.465.761)	27.533.794
Reluarea la venituri a subvențiilor	(16.323.461)	(25.501.565)
<b>Total</b>	<b>476.109.209</b>	<b>439.025.206</b>

**9. Împrumuturi**• *Împrumuturi pe termen lung*

La data de 30 septembrie 2023, valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2022 în principal datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

Mișcările în împrumuturi în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2023 se prezintă, după cum urmează:

	<b>Valută</b>	<b>Rata dobânzii</b>	<b>Valoare contabilă</b>	<b>Scadență</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2023</b>			<b>79.443.827</b>	
<b>Trageri noi</b>			-	
<b>Rambursări, din care:</b>			<b>(17.844.838)</b>	
BEI 25709	EUR	3,596%	(11.869.964)	10-Sep-2025
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	(5.974.874)	11-Apr-2028
<b>Diferențe de curs valutar la data rambursării</b>			<b>300.058</b>	
<b>Sold la 30 septembrie 2023</b>			<b>61.899.047</b>	

La 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, soldurile împrumuturilor pe termen lung contractate de la instituțiile de credit se prezintă, după cum urmează:

<b>Descriere</b>	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
BEI 25709	23.951.778	35.731.223
BEI 25710	37.947.269	43.712.604
<b>Total împrumuturi pe termen lung de la instituțiile de credit, din care:</b>	<b>61.899.047</b>	<b>79.443.827</b>
<b>Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung</b>	<b>(23.987.210)</b>	<b>(23.856.053)</b>
<b>Total împrumuturi pe termen lung, net de ratele curente</b>	<b>37.911.837</b>	<b>55.587.774</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
Între 1 și 2 ani	23.987.210	23.856.053
Între 2 și 5 ani	13.924.627	31.256.010
Peste 5 ani	-	475.711
<b>Total</b>	<b>37.911.837</b>	<b>55.587.774</b>

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 30.09.2023 sunt purtătoare de dobândă fixă.

- *Împrumuturi pe termen scurt*

Împrumuturile pe termen scurt sunt detaliate, după cum urmează:

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
Porțiunea curentă a creditelor pe termen lung	23.987.210	23.856.053
Credit bancar pe termen scurt	-	67.617.751
Dobânzi aferente împrumuturilor pe termen lung și scurt	730.221	775.220
<b>Total împrumuturi pe termen scurt</b>	<b>24.717.431</b>	<b>92.249.024</b>

- *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, 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 30 septembrie 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 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, pana la data de 09.03.2023 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 (utilizare linie de credit până la data de 08.03.2024).

La data de 16.06.2022, Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 2 la contractul de credit nr. C588 încheiat cu Banca

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

Transilvania, având ca obiect majorarea plafonului pentru emitere scrisori de garanție bancară de la 25 milioane lei la 40 milioane lei (utilizare plafon până la data de 09.03.2023).

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 19.04.2023, Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 3 la contractul de credit nr. C588 încheiat cu Banca Transilvania, având ca obiect modificarea contractelor de garanție.

**La data de 30 septembrie 2023, linia de credit nu este utilizată.**

### 10. Datoriile comerciale și alte datorii

La 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă, după cum urmează:

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Furnizori piața de energie	845.076.990	1.956.548.071
Furnizori de imobilizări	116.797.512	138.804.943
Furnizori alte activități	65.119.940	55.020.130
Sume datorate angajaților	10.408.798	9.111.008
Alte datorii	676.762.260	1.235.969.189
<b>Total</b>	<b>1.714.165.500</b>	<b>3.395.453.341</b>

La data de 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, datoriile aflate în sold pe piața de energie în sumă de 845.076.990, respectiv 1.956.548.071, prezintă următoarea structură:

	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
Furnizori piața de energie electrică, din care:		
- furnizori - activitate operațională	624.913.563	1.336.902.867
- furnizori - piața de echilibrare	183.119.355	583.097.756
- furnizori - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	37.044.072	36.547.448
<b>Total</b>	<b>845.076.990</b>	<b>1.956.548.071</b>

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: OPCOM, MAVIR, IBEX, Hidroelectrică SA, Joint Allocation Office, S Complexul energetic Oltenia SA, CIGA Energy SA, Electrica Furnizare SA, CINTA Energy SA, Engie România. La 30 septembrie 2023, ponderea acestora în total furnizori de energie este de 95,08%.

Scăderea soldului "datoriilor aferente activității operaționale" a fost determinată în principal de achitarea la scadență, în anul 2023, a obligațiilor de plată aflate în sold la data de 31 decembrie 2022, rezultate, în principal, din cuplarea piețelor de energie electrică.

Scăderea soldului "datoriilor aferente pieței de echilibrare" a fost determinată de scăderea volumului tranzacțiilor înregistrate pe piața de echilibrare în trimestrul III 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 septembrie 2023, față de luna decembrie 2022.

La data de 30 septembrie 2023, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 27.120.145 (RAAN – 23.751.179 și CET Govora SA – 3.368.966), reprezentând bonusul lunar de cogenerare, ante-supracompensarea pentru anii 2014 și 2015, bonusul neacordat pentru anul 2015. Sumele reprezentând datoriile Companiei aferente schemei de sprijin față de RAAN și CET Govora au fost reținute la plată în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, întrucât furnizorii (producătorii) înregistrează obligații de plată față de Companie pe schema de sprijin de tip bonus.

Compania a solicitat furnizorilor (producătorilor) care nu au achitat facturile de supracompensare, acordul pentru efectuarea compensării datoriilor reciproce la nivelul minim al acestora prin Institutul de Management și Informatică (IMI) care gestionează unitar toate informațiile primite de la contribuabili, în baza prevederilor HG nr. 773/2019.



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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

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

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

În urma suspendării în instanță, prin Sentința civilă nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilită valoarea supracompensării pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligațiile asumate prin Convenție. Începând cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generală de insolvență. Având în vedere prevederile Legii nr. 85/2014 - Legea insolvenței, Compania a sistat, începând cu data de 9 mai 2016, aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și achită lunar către CET Govora bonusul de cogenerare cuvenit de aceasta. Prin Decizia civilă nr. 2430/05.10.2016, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul declarat de ANRE împotriva Sentinței civile nr. 3185/27.11.2015, a casat în parte sentința atacată și a respins cererea de suspendare formulată de CET Govora. Astfel, începând cu data de 05.10.2016, efectele Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 nu mai sunt suspendate, producând efecte pe deplin.

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

Diminuarea soldului **”furnizorilor de imobilizări”** la 30 septembrie 2023 față de 31 decembrie 2022 s-a datorat efectuării 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 30 septembrie 2023, Compania nu înregistrează datorii restante către furnizori (bugetul de stat, bugetul local sau alte instituții publice).

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

	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Creditori diverși	402.843.537	389.852.540
Clienți - creditori	199.750.866	770.851.018
Dividende de plată	349.433	148.332
Datorii - Leasing clădiri pe termen scurt	8.600.538	8.431.424
Datorii - Leasing clădiri pe termen lung	8.600.538	14.754.992
Alte datorii	56.617.348	51.930.883
<b>Total</b>	<b>676.762.260</b>	<b>1.235.969.189</b>

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- „Creditorii diverși”, în sumă de **402.843.537** la 30 septembrie 2023, reprezintă, în principal:
  - poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie, în sumă de 386.056.788.  
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
  - 13.916.610 contracte de studii de soluție pentru racordarea la RET,
  - 1.589.116 redevență trim III 2023 și altele.
- „Clienții creditori”, la data de 30 septembrie 2023, sunt în sumă de **199.750.866**, din care 198.298.058 reprezintă sume încasate în avans 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), de la MAVIR (100.217.914,35), OPCOM (73.055.713), IBEX (24.993.414) și JAO (31.017).
- La 30 septembrie 2023, dividendele cuvenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în sumă de **349.433**. Aceste sume se află la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.
- La 30 septembrie 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 17.201.076, din care:
  - datorie pe termen scurt: 8.600.538
  - datorie pe termen lung: 8.600.538.
- ”Alte datorii”, în sumă de **56.617.348**, sunt reprezentate, în principal, de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 36.429.189, TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 19.907.283 și altele.

## Provizioane

La 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, situația provizioanelor se prezintă, astfel:

	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Provizioane pentru litigii	24.677.889	24.677.889
Provizioane pentru contracte mandat	38.088.138	43.338.686
Alte provizioane	248.214	157.972
<b>TOTAL</b>	<b>63.014.241</b>	<b>68.174.547</b>

Provizioanele pentru litigii aflate în sold la 30.09.2023, în sumă de 24.677.889, sunt reprezentate în principal de provizioanele constituite pentru următoarele litigii:

- Dosarul nr. 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 nr. 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.
- Dosarul 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 reprezenând 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 părâta la plata către reclamantă a sumei de 23.441,66 lei,

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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 38.088.138, la data de 30 septembrie 2023, reprezintă:

- componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017, pentru administratorii executivi și neexecutivi;
- remunerația reprezentând componenta variabilă, compensația de neconcurență și a celei aferentă indemnizațiilor fixe brute lunare rămase până la finalul mandatului pentru membrii revocați ai Consiliului de Supraveghere/Directorat, respectiv până în anul 2024.

”Alte provizioane” în sumă de 248.214 reprezintă concedii de odihnă neefectuate și energie electrică pentru pensionari.

### 11. Alte impozite și obligații pentru asigurările sociale

La 30 septembrie 2023 și 31 decembrie 2022, alte impozite și obligații pentru asigurările sociale cuprind:

	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
Contribuția la fondurile de asigurări sociale	9.442.283	9.906.838
Impozit pe salarii	1.811.809	1.808.335
Alte impozite de plată	1.010.107	1.003.364
<b>Total</b>	<b>12.264.199</b>	<b>12.718.537</b>

La 30 septembrie 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 octombrie 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 III 2023 și trimestrul III 2022, precum și la impozitul pe profit la 30 septembrie 2023 și 30 septembrie 2022 se prezintă, după cum urmează:

	<u>Trim. III 2023</u>	<u>Trim. III 2022</u>	<u>30 septembrie 2023</u>	<u>30 septembrie 2022</u>
Impozitul pe profit curent	12.413.495	74.778.169	36.461.222	82.974.307
Impozitul pe profit amânat	(2.613.297)	(2.763.816)	(8.993.858)	(5.839.654)
<b>Total</b>	<b>9.800.198</b>	<b>72.014.353</b>	<b>27.467.364</b>	<b>77.134.653</b>

### 13. Venituri din exploatare

#### Perioada 01 iulie 2023 - 30 septembrie 2023 comparativ cu perioada 01 iulie 2022 - 30 septembrie 2022

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 III 2023 și trimestrului III 2022 se prezintă, astfel:

**CNTEE Tranelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru serviciul de sistem
Ordin nr. 67/25.05.2023 pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2023		6,64 <sup>*)</sup>
Ordin nr. 28/29.03.2023 pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2023	31,20 <sup>**)</sup>	
Ordin nr. 33/23.03.2022 pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2022	28,10	9,32

*\*) Modificarea valorii tarifului a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului intrat în vigoare la data de 01 ianuarie 2023, în conformitate cu prevederile cadrului de reglementare emis de ANRE;*

*\*\*\*) Tariful pentru serviciul de transport de 31,20 lei/MWh, în vigoare de la 01 aprilie 2023, cuprinde componenta principală de 28,61 lei/MWh și componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT de 2,59 lei/MWh (Ordin ANRE nr. 28/2023).*

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:

	Trim. III 2023	Trim. III 2022
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	12.470.293	12.593.323

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

	Trim. III 2023	Trim. III 2022
Venituri din serviciul de transport	389.754.574	351.210.379
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	73.630.602	188.037.738
Venituri din energia reactivă	383.921	75.871
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	7.524.394	856.686
Venituri din tranzacții CPT	8.552.347	43.175.224
<b>Venituri din serviciul de transport – total</b>	<b>479.845.838</b>	<b>583.355.898</b>
Venituri din servicii de sistem tehnologice	83.407.666	117.793.476
Venituri din schimburi neintenționate/intenționate	-	102.972
Venituri din ajutoare de avarie	15.742.087	9.612.736
<b>Venituri din servicii de sistem – total</b>	<b>99.149.753</b>	<b>127.509.184</b>
<b>Venituri din piața de echilibrare</b>	<b>514.432.117</b>	<b>1.279.597.001</b>
Venituri din alte prestații și alte venituri din exploatare	12.409.832	10.324.960
Venituri din capitalizarea CPT	2.727.619	279.236.607
<b>Alte venituri - total</b>	<b>15.137.451</b>	<b>289.561.567</b>
<b>Total venituri</b>	<b>1.108.565.159</b>	<b>2.280.023.650</b>

*Venituri din serviciul de transport*

Veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în trimestrul III 2023 comparativ cu trimestrul III 2022 cu suma de 38.544.195, 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 0,98%, respectiv cu 123.030 MWh.

*Venituri din alocarea capacității de interconexiune*

Veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere în trimestrul III 2023 față de trimestrul III 2022, în sumă de 114.407.136, corespunzătoare nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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. Astfel, scăderea din perioada analizată a fost influențată de modelul de formare al prețului în funcție de cerere și ofertă. Alocările implicite, în care sunt prevăzute simultan capacitate și energie, sunt puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa.

### *Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)*

În trimestrul III 2023, veniturile înregistrate în urma aplicării Mecanismului ITC au înregistrat o creștere de 6.667.708 comparativ cu trimestrul III 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 15.06.2023, tariful pentru schimburile cu țările perimetrice s-a modificat de la 1,2 EUR/MWh la 3 EUR/MWh, ceea ce a condus la o creștere a veniturilor față de perioada similară a anului trecut.

În mod excepțional, datorită fluxurilor de energie electrică tranzitate la nivelul tuturor țărilor participante la mecanism, din decontarea primită pentru luna iunie 2023 s-au estimat venituri de circa 1.031.634 EUR (5.137.535 lei), acestea fiind înregistrate în luna septembrie 2023.

### *Venituri din tranzacții CPT*

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent, rezultată ca diferență dintre prognoza pe termen lung și mediu și prognoza pe termen scurt pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și, respectiv, ca diferență dintre CPT prognozat și CPT efectiv realizat pe Piața de Echilibrare. Aceste venituri au fost mai mici în trimestrul III 2023 comparativ cu trimestrul III 2022 cu suma de 34.622.877.

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, înregistrându-se și intervale cu prețuri negative. De asemenea, și tranzacțiile pe Piața de Echilibrare au fost mai mici decât cele realizate în anul precedent.

### *Venituri din servicii de sistem tehnologice*

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în trimestrul III 2023 comparativ cu trimestrul III 2022 cu suma de 34.385.810, 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 0,98%, respectiv cu 123.030 MWh.

### *Venituri din ajutoare de avarie*

În trimestrul III 2023 s-au înregistrat venituri din ajutoare de avarie în sumă de 15.742.087. Ajutoarele de avarie au fost acordate către Ucraina, pe fondul afectării infrastructurii energetice din această țară în urma conflictelor armate și către Republica Moldova, în urma neachiziționării energiei necesare acoperirii consumului, pe fondul prețurilor mari înregistrate pe piața de energie electrică (PZU).

### *Venituri pe piața de echilibrare*

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o diminuare semnificativă în trimestrul III 2023 față de trimestrul III 2022, cu suma de 765.164.884, 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;
- 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;

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- evoluția prețului mediu înregistrat pe piața de echilibrare.

**Perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023 comparativ cu perioada 01 ianuarie 2022 - 30 septembrie 2022**

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, în perioadele analizate, se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru serviciul de sistem
Ordin nr. 67/25.05.2023 pentru perioada 01 iunie – 30 septembrie 2023		6,64 <sup>*)</sup>
Ordin nr. 144/21.12.2022 pentru perioada 01 ianuarie – 31 mai 2023		7,73
Ordin nr. 28/29.03.2023 pentru perioada 01 aprilie – 30 septembrie 2023	31,20 <sup>**)</sup>	
Ordin nr. 33/23.03.2022 pentru perioada 01 ianuarie – 31 martie 2023	28,10	
Ordin nr. 33/23.03.2022 pentru perioada 01 aprilie – 30 septembrie 2022	28,10	9,32
Ordin nr. 124/25.11.2021 pentru perioada 01 ianuarie – 31 martie 2022	23,96	9,32

*\*) Modificarea valorii tarifului a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului intrat în vigoare la data de 01 ianuarie 2023, în conformitate cu prevederile cadrului de reglementare emis de ANRE;*

*\*\*\*) Tariful pentru serviciul de transport de 31,20 lei/MWh, în vigoare de la 01 aprilie 2023, cuprinde componenta principală de 28,61 lei/MWh și componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT de 2,59 lei/MWh (Ordin ANRE nr. 28/2023).*

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor în perioada 01 ianuarie 2023-30 septembrie 2023, respectiv 01 ianuarie 2022-30 septembrie 2022, se prezintă, astfel:

	01 ianuarie – 30 septembrie 2023	01 ianuarie – 30 septembrie 2022
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	37.441.512	39.496.587

Veniturile din exploatare realizate în perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023, respectiv în perioada 01 ianuarie 2022 - 30 septembrie 2022, se prezintă, astfel:

	01 ianuarie – 30 septembrie 2023	01 ianuarie – 30 septembrie 2022
Venituri din serviciul de transport	1.137.261.930	1.045.012.939
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	254.549.436	314.618.144
Venituri din energia reactivă	7.625.600	808.247
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	9.507.217	1.091.869
Venituri din tranzacții CPT	29.958.425	54.374.230
<b>Venituri din serviciul de transport – total</b>	<b>1.438.902.608</b>	<b>1.415.905.429</b>
Venituri din servicii de sistem tehnologice	272.604.969	369.468.715
Venituri din schimburi neintenționate/intenționate	-	147.494
Venituri din ajutoare de avarie	19.295.569	9.612.736
<b>Venituri din servicii de sistem – total</b>	<b>291.900.538</b>	<b>379.228.945</b>
<b>Venituri pe piața de echilibrare</b>	<b>1.532.048.147</b>	<b>2.774.427.999</b>
Venituri din alte prestații și alte venituri din exploatare	42.726.251	35.349.844
Venituri din capitalizarea CPT	2.727.619	279.236.607

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2023</b>	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2022</b>
<b>Alte venituri - total</b>	<b>45.453.870</b>	<b>314.586.451</b>
<b>Total venituri</b>	<b>3.308.305.163</b>	<b>4.884.148.824</b>

### *Venituri din serviciul de transport*

Veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022 cu suma de 92.248.991, 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 5,20%, respectiv cu 2.055.075 MWh.

### *Venituri din alocarea capacității de interconexiune*

Veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere în perioada ianuarie-septembrie 2023 față de perioada ianuarie-septembrie 2022, în sumă de 60.068.708, 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. Astfel, scăderea din perioada analizată a fost influențată de modelul de formare al prețului în funcție de cerere și ofertă. 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. Licitațiile pe granița România-Serbia, licitațiile pe termen lung pe granițele cu Ungaria și Bulgaria și cele zilnice pe granița cu Moldova sunt explicite - se licitează doar capacitate de transport, iar cele zilnice (granițele cu Ungaria și 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 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, acesta 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)*

Veniturile din Inter TSO Compensation (ITC) au fost mai mari în perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022 cu suma de 8.415.348. 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 15.06.2023, tariful pentru schimburile cu țările perimetrice s-a modificat de la 1,2 EUR/MWh la 3 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.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

În mod excepțional, datorită fluxurilor de energie electrică tranzitate la nivelul tuturor țărilor participante la mecanism, din decontarea primită pentru luna iunie 2023 s-au estimat venituri de circa 1.031.634 EUR (5.137.535 lei), acestea fiind înregistrate în luna septembrie 2023.

### *Venituri din tranzacții CPT*

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost mai mici în perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022 cu suma de 24.415.805. Aceste venituri au fost obținute din vânzarea energiei în excedent, rezultată ca diferență dintre prognoza pe termen lung și mediu și prognoza pe termen scurt pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și respectiv ca diferență dintre CPT prognozat și CPT efectiv realizat pe Piața de Echilibrare.

În structura acestor venituri, tranzacțiile pe Piața Intrazilnică au fost de circa 10 ori 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 și prin contracte bilaterale, iar prețurile pe piețele pe termen scurt au scăzut față de anul precedent, înregistrându-se și intervale cu prețuri negative, în timp ce tranzacțiile pe Piața de Echilibrare au fost comparabile cele realizate în anul precedent, având în vedere delegarea responsabilității echilibrării către o altă PRE începând cu luna iunie 2022, precum și 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 perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022 cu suma de 96.863.746, 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 5,20%, respectiv cu 2.055.075 MWh.

Pentru activitatea de servicii de sistem tehnologice, cadrul de reglementare specific acestora 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 se compensează 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 din ajutoare de avarie*

În perioada ianuarie-septembrie 2023, Compania a acordat ajutoare de avarie către Serbia, Ucraina și Republica Moldova în sumă totală de 19.295.569.

### *Venituri pe piața de echilibrare*

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o diminuare semnificativă în perioada ianuarie-septembrie 2023 față de perioada ianuarie-septembrie 2022, cu suma de 1.242.379.852, 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;
- 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.

### *Venituri din capitalizarea consumului propriu tehnologic (CPT)*

Potrivit art. III din OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 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



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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.

Astfel, la data de 30 septembrie 2023, Compania are înregistrate venituri din capitalizarea CPT în sumă de 2.727.619, reprezentând CPT suplimentar calculat ca diferență dintre costul net cu achiziția CPT și costul CPT inclus în tariful de reglementare, pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2023 (în perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023, Compania nu a înregistrat venituri din capitalizarea CPT).

### 14. Cheltuieli pentru operarea sistemului și din piața de echilibrare

#### Perioada 01 iulie 2023 - 30 septembrie 2023 comparativ cu perioada 01 iulie 2022 - 30 septembrie 2022

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

	<b>Trimestrul III 2023</b>	<b>Trimestrul III 2022</b>
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	116.211.576	201.937.744
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	2.654.477	8.911.749
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	43.633.461	4.600.000
<b>Total cheltuieli operaționale</b>	<b>162.499.514</b>	<b>215.449.493</b>
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	131.914.004	108.099.635
Cheltuieli privind piața de echilibrare	514.662.899	1.279.728.347
<b>Total</b>	<b>809.076.417</b>	<b>1.603.277.475</b>

#### *Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic*

Acestea reprezintă cheltuieli cu achiziția de energie electrică de pe piața liberă de energie pentru acoperirea consumului propriu tehnologic în rețeaua electrică de transport și au fost mai mici în trimestrul III 2023 față de trimestrul III 2022 cu suma de 85.726.168, 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);
- măsurile luate la nivel european în vederea eficientizării consumului de energie, înlocuirea gazului rusesc, reducerea cererii din zona industrială, precum și creșterea ponderii energiei eoliene, în condițiile unei ierni atipice și călduroase, au condus la o scădere atât a consumului cantităților tranzacționate pe piețele pe termen scurt cât și a prețurilor energiei pe aceste piețe.

#### *Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET*

În vederea desfășurării activității de transport a energiei electrice în stațiile electrice și operării Sistemului Electroenergetic Național în condiții de siguranță, CNTEE Transelectrica SA trebuie să achiziționeze energie electrică pentru acoperirea consumului aferent serviciilor interne din stațiile electrice de înaltă tensiune ce se află în administrarea Companiei. Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere de 6.257.272 în trimestrul III 2023 comparativ cu trimestrul III 2022.

#### *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 III 2023, aceste cheltuieli au fost mai mari cu 39.033.461 față de perioada similară a anului anterior.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

### Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o creștere în trimestrul III 2023 comparativ cu trimestrul III 2022 în sumă de 23.814.369.

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

### Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în trimestrul III 2023, în sumă de 514.662.899, au fost semnificativ mai mici, respectiv cu suma de 765.065.448 față de cele realizate în trimestrul III 2022. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

Evoluția producției și consumului de energie electrică la nivel național și contextul european de evoluție al pieței de energie electrică, modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare, au avut și vor avea în continuare un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor pe piața de echilibrare.

### Perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023 comparativ cu perioada 01 ianuarie 2022 - 30 septembrie 2022

Cheltuielile realizate în perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023 comparativ cu perioada 01 ianuarie 2022 - 30 septembrie 2022 se prezintă, astfel:

	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2023</b>	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2022</b>
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	377.416.146	636.124.181
Cheltuieli cu congestiile	88.286	220.843
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	28.110.959	29.539.486
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	-	30.721
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	63.954.441	15.570.329
<b>Total cheltuieli operaționale</b>	<b>469.569.832</b>	<b>681.485.560</b>
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	362.648.636	338.920.113
Cheltuieli privind piața de echilibrare	1.531.819.945	2.774.593.938
<b>Total</b>	<b>2.364.038.413</b>	<b>3.794.999.611</b>

### Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

Acestea reprezintă cheltuieli cu achiziția de energie electrică de pe piața liberă de energie electrică, respectiv Piața Centralizată a Contractelor Bilaterale (PCCB), Piața pentru Ziua Următoare (PZU), Piața de Echilibrare (PE) și Piața Intrazilnică (PI) pentru acoperirea consumului propriu tehnologic (CPT) în rețeaua electrică de transport (RET).

Cheltuielile privind consumul propriu tehnologic au fost mai mici cu suma de 258.708.035 în perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- datorită caracteristicilor sale, consumul propriu tehnologic în rețeaua electrică de transport 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;

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- 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);
- măsurile luate la nivel european în vederea eficientizării consumului de energie, înlocuirea gazului rusesc, reducerea cererii din zona industrială, precum și creșterea ponderii energiei eoliene, în condițiile unei ierni atipice și călduroase, au condus la o scădere a consumului 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 primele 9 luni ale anului curent a fost de peste 2,5 ori mai mic decât prețul din perioada similară a anului 2022, menținându-se totuși mai ridicat decât prețul din anii precedenți.

### *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 perioada ianuarie-septembrie 2023 s-au înregistrat cheltuieli cu congestiile în sumă de 88.286. În urma declanșării Trafo 1 – 250 MVA, 400/110 kV în stația Tariverde, pentru evitarea funcționării în suprasarcină a Trafo 2 – 250 MVA, 400/110 kV și a Trafo 3 – 250 MVA, 400/110 kV au fost dispuse reduceri de putere la Unitățile Dispecerizabile racordate în stația Tariverde.

### *Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET*

Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere de 1.428.527 în perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022.

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.

### *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 perioada ianuarie-septembrie 2023, aceste cheltuieli au fost mai mari cu 48.384.112 față de perioada similară a anului anterior.

### *Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice*

Serviciile de sistem tehnologice sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametrii ceruți de normele tehnice în vigoare, în baza necesarului stabilit de către Dispecerul Energetic Național care răspunde de asigurarea stabilității și siguranței funcționării SEN.

Contractarea acestor servicii se realizează atât în regim concurențial, cât și în regim reglementat (în baza Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei), în cazul rezervelor pentru energia reactivă.

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

În perioada ianuarie-septembrie 2023, contractarea serviciilor tehnologice de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice realizate în perioada ianuarie-septembrie 2023, în sumă de 362.648.636, au fost cu 23.728.523 mai mari comparativ cu realizările din perioada ianuarie-septembrie 2022. Prețurile de achiziție ale serviciilor de sistem pe piața concurențială în perioada ianuarie-septembrie 2023 s-au menținut în jurul valorilor:

- prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj secundar la valoarea de 79,86 lei/MWh;
- prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj terțiare rapide, la creștere de putere, la valoarea de 37,84 lei/MWh;
- prețul mediu de achiziție a rezervei de reglaj terțiare rapide, la reducere de putere, la valoarea de 16,11 lei/MWh.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

De asemenea, în perioada ianuarie-septembrie 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 se estimează 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 perioada ianuarie-septembrie 2023, în sumă de 1.531.819.945, au fost semnificativ mai mici, respectiv cu suma de 1.242.773.993 față de cele realizate în perioada ianuarie-septembrie 2022. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață și sunt influențate semnificativ de evoluția producției și consumului de energie electrică la nivel național, contextul european de evoluție al pieței de energie electrică și modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare.

## 15. Amortizare

	Trim. III 2023	Trim. III 2022
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	66.057.038	63.031.938
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	1.988.059
<b>Total</b>	<b>84.971.431</b>	<b>65.019.997</b>

	01 ianuarie – 30 septembrie 2023	01 ianuarie – 30 septembrie 2022
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	195.304.241	187.176.068
Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale – CPT suplimentar	50.779.002	-
Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	5.964.179	5.964.179
<b>Total</b>	<b>252.047.422</b>	<b>193.140.247</b>

Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale reprezintă amortizarea înregistrată corespunzător punerilor în funcțiune a lucrărilor de investiții și recepționării activelor.

Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale – CPT suplimentar. 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 (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”.

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

*(Toate sumele sunt exprimate în LEL, dacă nu este indicat altfel)***16. Cheltuieli cu personalul**

	<b>Trim. III 2023</b>	<b>Trim. III 2022</b>
Cheltuieli cu salariile personalului	70.035.083	59.073.963
Cheltuieli sociale	4.996.881	4.704.906
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	4.464.335	2.756.040
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	1.037.046	1.029.026
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	5.014.759	4.535.119
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(1.008.982)	(1.705)
Alte cheltuieli	7.495	211.350
<b>Total</b>	<b>84.546.617</b>	<b>72.308.699</b>
	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2023</b>	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2022</b>
Cheltuieli cu salariile personalului	204.711.585	172.447.385
Cheltuieli sociale	9.206.951	8.358.704
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	15.122.015	9.109.330
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	3.316.046	3.001.160
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	15.341.772	13.603.049
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(5.160.015)	(2.567.877)
Alte cheltuieli	19.267	306.836
<b>Total</b>	<b>242.557.621</b>	<b>204.258.587</b>

Totalul cheltuielilor cu personalul realizate în trimestrul III 2023 și în perioada ianuarie-septembrie 2023 înregistrează o creștere comparativ cu perioada similară a anului precedent, 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, cheltuielile privind asigurările și protecția socială, precum și reluarea la venituri a unei părți din provizioanele constituite pentru administratorii executivi și neexecutivi revocați, reprezentând componenta variabilă aferentă pachetelor de OAVT-uri alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017 și compensații prevăzute în contractele de mandat încheiate în anul 2020 pentru perioada 2020-2024, concomitent cu plățile efectuate în baza sentințelor judecătorești executorii, primite de Companie.

**17. Alte cheltuieli din exploatare**

	<b>Trim. III 2023</b>	<b>Trim. III 2022</b>
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	29.353.801	25.330.607
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	186.870	77.927
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	1.682.616	1.500.046
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	554.353	79.051
Alte cheltuieli, din care:	13.989.874	10.923.896
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(7.958)	(497.656)
- cheltuieli privind contractele de mandat cf. decizie instanță	984.740	-
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	4.760.942	4.385.276
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	1.169.130	997.588
- alte cheltuieli de exploatare	7.083.020	6.038.688
<b>Total</b>	<b>45.767.514</b>	<b>37.911.527</b>

În trimestrul III 2023, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 7.855.987 comparativ cu trimestrul III 2022, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli:

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- majorarea cheltuielilor (nete) de exploatare prin înregistrarea unor ajustări pentru deprecierea creanțelor pentru CET Govora SA, OPCOM SA etc., a ajustărilor pentru deprecierea stocurilor, concomitent cu reluarea la venituri a ajustărilor pentru deprecierea activelor curente (CET Govora SA, Menarom PEC SA etc.), a ajustărilor pentru depreciere stocuri etc.;
- înregistrarea cheltuielilor privind OAVT-urile plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță (bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate foștilor membri executivi și nevalorificate, remunerare conform contractelor de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017) și 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;
- creșterea unor elemente de cheltuieli, cum ar fi: cheltuieli privind protecția civilă și paza, cheltuieli cu Teletrans etc.

	<u>01 ianuarie – 30 septembrie 2023</u>	<u>01 ianuarie – 30 septembrie 2022</u>
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	80.827.877	64.116.088
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	606.698	299.666
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	4.867.174	4.461.880
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	(350.854)	10.345.500
Alte cheltuieli, din care:	54.646.076	28.084.148
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(25.485)	(11.207.334)
- cheltuieli privind OAVT-uri cf. decizie instanță	5.044.882	4.226.609
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	19.419.641	13.775.443
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	2.344.713	3.415.246
- cheltuieli privind mărfurile	3.333.167	2.047.799
- cheltuieli cu amenzi și penalități	308.965	1.567.586
- alte cheltuieli de exploatare	24.220.193	14.258.799
<b>Total</b>	<b>140.596.971</b>	<b>107.307.282</b>

În perioada ianuarie-septembrie 2023, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 33.289.689 comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2022, determinată, în principal, de variația următoarelor elemente de cheltuieli:

- creșterea unor elemente de cheltuieli, respectiv: cheltuieli cu protecția civilă și paza, cheltuieli privind implementarea codurilor paneuropene, cheltuieli cu Teletrans, cheltuieli cu impozitele, taxe și vărsăminte asimilate, cheltuieli privind cotizațiile internaționale, cheltuieli privind valorificarea stocurilor obținute din dezmembrări de echipamente existente în stațiile electrice aflate în administrarea Companiei ca urmare a efectuării lucrărilor de mentenanță, rețehnologizări, modernizări etc. Creșterea cheltuielilor cu impozitele, taxe și vărsăminte asimilate este determinată, în principal, de înregistrarea cheltuielilor privind viramentele la bugetul de stat ca urmare a acțiunii de valorificare deșeurilor nedezmembrate și nesortate provenite din demontări de mijloace fixe care aparțin domeniului public al statului, în cadrul lucrărilor de rețehnologizare stații; taxe de timbru aferente cheltuielilor de judecată;
- înregistrarea cheltuielilor privind OAVT-urile plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță (bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate foștilor membri executivi și neexecutivi și nevalorificate, remunerare conform contractelor de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017) și 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;
- înregistrarea sumei de 7.596.156 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" și înregistrarea ajustării de TVA aferentă;
- reluarea la venit a ajustării pentru deprecierea obiectivului de investiții "Consolidare, modernizare și extindere a sediului CNTEE Transelectrica SA - Magheru";
- diminuarea cheltuielilor (nete) de exploatare prin înregistrarea unor ajustări pentru deprecierea creanțelor pentru CET Govora SA, OPCOM SA etc., a ajustărilor pentru deprecierea stocurilor, concomitent cu reluarea la venituri a ajustărilor pentru deprecierea activelor curente (CET Govora SA, Menarom PEC SA etc.), a ajustărilor pentru depreciere stocuri etc.

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)***18. Rezultat financiar net**

	<b>Trim. III 2023</b>	<b>Trim. III 2022</b>
Venituri din dobânzi	1.647.243	1.456.997
Venituri din diferențe de curs valutar	3.090.903	36.731.612
Alte venituri financiare	781.788	83.224
<b>Total venituri financiare</b>	<b>5.519.934</b>	<b>38.271.833</b>
Cheltuieli privind dobânzile	(791.844)	(1.400.935)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(3.415.406)	(35.257.169)
<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>(4.207.250)</b>	<b>(36.658.104)</b>
<b>Rezultatul financiar net</b>	<b>1.312.684</b>	<b>1.613.729</b>
	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2023</b>	<b>01 ianuarie – 30 septembrie 2022</b>
Venituri din dobânzi	4.056.113	1.939.789
Venituri din diferențe de curs valutar	25.642.117	39.958.324
Alte venituri financiare	2.275.611	2.930.140
<b>Total venituri financiare</b>	<b>31.973.841</b>	<b>44.828.253</b>
Cheltuieli privind dobânzile	(2.934.881)	(6.322.771)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(25.464.343)	(39.608.201)
Alte cheltuieli financiare	(242.140)	-
<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>(28.641.364)</b>	<b>(45.930.972)</b>
<b>Rezultatul financiar net</b>	<b>3.332.477</b>	<b>(1.102.719)</b>

La data de 30 septembrie 2023, Compania a înregistrat un rezultat financiar net (profit) în sumă de 3.332.477, mai mare cu 4.435.196 față de cel înregistrat în perioada similară a anului 2022. Acesta a fost influențat, în principal, de veniturile din dobânzile încasate în perioada analizată, și de evoluția cursului de schimb valutar al monedei naționale în raport cu monedele străine în care Compania are contractate împrumuturi bancare pentru finanțarea programelor de investiții.

La 30 septembrie 2023, în valoarea totală de 2.934.881 (cheltuieli privind dobânzile), suma de 596.910 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. De asemenea, în perioada analizată au fost încasate dividende de la filialele OPCOM SA și TELETRANS SA în sumă de 1.984.675.

Cursul de schimb al monedei naționale înregistrat la 30 septembrie 2023 comparativ cu cel înregistrat la 30 septembrie 2022, se prezintă, astfel:

<b>Moneda</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
Lei / Euro	4,9746	4,9490
Lei / Dolar USA	4,6864	5,0469

**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:

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

### • REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE (RAAN)

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

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

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



## CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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 Tranelectrica 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 Mehedintzi 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.

La termenul din 15.06.2023, 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 05.10.2023.

La termenul din 05.10.2023, 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 **18.01.2024**.

### • CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI

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 termenul din data de 13.06.2018, se admite în parte acțiunea reclamantei-Tranelectrica 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 pârâtă în ceea ce privește măsurile dispuse prin decizia mai sus indicată la pct. I.1, I.3, I.6, I.8, I.11, II.14, II.15, II.17, II.18, II.20, II.21, II.22 și parțial măsura de la pct. II.13 în sensul înlăturării sintagmei „inclusiv pentru cele constatate în cazul facturilor emise de FLOREA ADMINSTRARE IMOBILIARĂ SRL”. Respinge în rest, acțiunea reclamantei ca neîntemeiată. Omologhează raportul de expertiză tehnică electroenergetică întocmit în cauză de expert Toaxen Vasile. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 121.375 lei cheltuieli de judecată (parțial onorării de expert și taxă judiciară de timbru). Document hotărâre 2771/13.06.2018.

Tranelectrica a declarat recurs la data de 14.06.2019.

În ședința publică din data de 21.10.2020, se resping recursurile declarate de reclamantă și de pârâtă 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. Definitivă.

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 mai multe 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 au fost pe rolul Curții de Apel București dintre care dosarul 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\*** Soluția pe scurt: Pentru a da posibilitatea părților să depună concluzii scrise și pentru a delibera, amână pronunțarea la următoarele termene 31.03.2023, 13.04.2023, 28.04.2023, 12.05.2023.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

La termenul de judecată din data de **26.05.2023**, s-a admis cererea de chemare în judecată. S-a anulat parțial Încheierea nr. 77/03.08.2017, în ceea ce privește respingerea pct. 6 din Contestația nr. 26140/17.07.2017, Decizia nr. 8/27.06.2017 în privința constatărilor de la pct. 6 și a măsurii dispuse la pct. 11.9, precum și Raportul de control nr. 19211/26.05.2017 în privința constatărilor de la pct. 3.2. Obligă pârâta la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în cuantum total de 10.450 de lei, reprezentând taxă judiciară de timbru și onorariul expertului judiciar. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Hotărâre 920/2023 26.05.2023.

Restul dosarelor 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, 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, devenit dosar nou nr. **2985/1/2021**, în data de 24.11.2022 ICCJ constată nulitatea recursului formulat de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica SA împotriva Sentinței nr. 8 din 20 ianuarie 2021 a Curții de Apel București - Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal pronunțate în dosarul nr. 6576/2/2017. Definitivă., 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).

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

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 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 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.

În data de 10.08.2023 Transelectrica a declarat recurs cu termen de judecată în data de **07.03.2024**.

### • 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

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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 judecată 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: Hotărâre3021/2021 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.

Transelectrica a formulat recurs împotriva Deciziei civile nr. 1532/12.10.2022 pronunțată de CAB, dosarul fiind înaintat ICCJ unde a fost soluționat prin hotărârea nr.1640/19.09.2023: *”Admite recursul principal declarat de recurenta-reclamantă Compania Națională de Transport al Energiei Electrice ”TRANSELECTRICA” S.A. și recursul incident declarat de recurentul-pârât Operatorul Pietei de Energie Electrică și Gaze Naturale ”OPCOM” S.A. împotriva deciziei civile nr. 1532 din 12 octombrie 2022, pronunțate de Curtea de Apel București - Secția a V-a Civilă, pe care o casează și trimite cauza spre o nouă judecată aceleiași instanțe. Definitivă”*.

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 27.06.2023 pentru lipsă raport de expertiză. La termenul din 27.06.2023, în baza hotărârii Adunării Generale a Judecătorilor Tribunalului București nr. 4/20.06.2023, dispune amânarea cauzei, se stabilește următorul termen în data de 10.10.2023. Instanța a amânat judecarea cauzei la termenul fixat din 07.11.2023.

### • CONAID COMPANY SRL

În anul 2013, Conaid Company SRL a dat în judecată CNTEE Transelectrica pentru refuzul nejustificat al acesteia de a semna un act adițional la contractul de racordare sau un nou contract de racordare și a solicitat despăgubiri pentru cheltuielile suportate până la acel moment în sumă de 17.419.508 lei și profiturile nerealizate pe perioada 2013-2033 în sumă de 722.756.000 EUR. Până în acest moment, Compania nu a încheiat un act adițional la contractul de racordare întrucât condițiile suspensive incluse în contract nu au fost îndeplinite de către Conaid Company SRL. Un contract nou de racordare ar fi trebuit încheiat până la data de 11 martie 2014, dată la care avizul tehnic de racordare a expirat. Dosarul nr. 5302/2/2013 s-a aflat pe rolul Inalței Curții de Casație și Justiție, Secția Contencios Administrativ și Fiscal, având ca obiect obligare emitere act administrativ, stadiul procesual – recurs, termenul de judecată fiind 09.12.2015. La acest termen, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis, în principiu, recursurile și a fixat termen de judecată, pe fond, a recursurilor la data de 08 aprilie 2016. Complet 4, cu 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 al 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

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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, conștând 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 toata 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.

În data de 03.05.2023, se amână cauza pentru a lua la cunoștință de răspunsul la obiecțiuni și se acordă următorul termen pe 13.09.2023. S-a stabilit termen de judecată în data de **06.12.2023**.

### • 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.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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 averea ei, creditoare și asociați. Cu drept de apel în 7 zile de la comunicare prin BPI. Procedura soluționare apeluri împotriva hotărârii de închidere. Soluția pe scurt: Respinge apelul declarat împotriva Sentinței nr. 293/F/2022 pronunțată de Tribunalul Alba în dosar nr. 2088/107/2016. Definitivă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței, în data de 06.04.2023.

### • 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.

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.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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. Instanța a dispus reluarea judecării și a stabilit termen în data de **16.11.2023**.

### • 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.

La termenul din 15.06.2023, se fixează termen în data de **09.11.2023** pentru lipsa raportului de expertiză.

### • 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 Judecătoriei Sector 1 București competența materială de soluționare a cauzei. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică din 08.02.2018. Document: Hotărâre nr.478/2018 din 08.02.2018.

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

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

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Respinge, în rest, cererile litispendate ca neîntemeiate. Respinge ca neîntemeiată cererea de acordare a cheltuielilor de judecată constând în taxa judiciară de timbru. Obligă părțile, în solidar, la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în sumă de 4.000 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 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

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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. Termen **13.12.2023**.

### • 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 Govora, CET Brașov, Elsaco Energy SRL, Arelco Power SRL, Arelco Energy SRL, Opcom, Menarom PEC SA Galați, Romelectro SA, Transenergo Com SA, ENNET GRUP SRL 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

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

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

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."

Transelectrica a declarat apel. Termen fixat 27.10.2023.

- *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.

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 pârâta, 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.

La termenul de judecată din 16.05.2023, instanța amână cauza la data de 12.09.2023 pentru a se depune răspuns la obiecțiuni expertiză.

La termenul de judecată din 12.09.2023, instanța amână pronunțarea la data de 26.09.2023 și acordă termen de judecată la data de **07.11.2023**.

- *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

La termenul din data de 23.06.2023, se acordă termen pentru continuarea judecății la data de 06.10.2023.

La termenul din data de 06.10.2023, se acordă termen pentru continuarea judecății la data de **19.01.2024**.



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

- *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 întrebuințate 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 întrebuințată 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 întrebuințate;

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.

La termenul din 07.04.2023, soluția pe scurt: Pentru a se depune raportul de expertiză, amână judecarea cauzei la data de 15.09.2023.

La termenul din 15.09.2023, soluția pe scurt: Pentru lipsa raportului de expertiză, amână judecarea cauzei la data de **12.01.2024.**

- *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. 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

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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.

La termenul de judecată din data de 05.05.2023, se amână cauza și se acordă termen la data de 15.09.2023 pentru administrarea probei cu expertiza.

La termenul din 15.09.2023, soluția pe scurt: Pentru lipsa raportului de expertiză, amână judecarea cauzei la data de **08.12.2023**.

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

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând pretenții – OUG 114/2018 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.

Dosarul s-a repus pe rol și s-a acordat termen 12.09.2023.

La termenul din 12.09.2023, soluția pe scurt: Pentru a da posibilitatea pârâtei să ia cunoștință de înscrisurile depuse, amână cauza la data de **07.11.2023**.

- *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 Vetiș*.

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 deconatate 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 oferită 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 oferită 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 Cluj. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, astăzi, 22 octombrie 2021.

Compania a declarat apel. Instanța respinge apelul declarat de apelanta C.N.T.C.E.E. T. SA împotriva sentinței civile nr. 2039 pronunțată la data de 22.10.2021 în dosarul nr. 527/1285/2021 al Tribunalului Specializat Cluj, pe care o păstrează în întregime. Obligă apelanta să plătească intimatului E.E.C. SA suma de 332,74 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată în apel. Decizia este definitivă și executorie. Pronunțată în data de 10.10.2022 prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 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.

- *Control Curtea de Conturi a României*

Începând cu data de 04 septembrie 2023, Curtea de Conturi, prin Departamentul IV, desfășoară o misiune de audit al conformității la nivelul CNTEE Transelectrica SA. Domeniul de aplicare al auditului este:

a) contractare și achiziții;

b) salarizarea și alte drepturi acordate personalului Companiei.

Tema auditului de conformitate este „situația, evoluția și modul de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2020-2022” la CNTEE Transelectrica SA.

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	30 septembrie 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 la 30 septembrie 2023 și de 78.038.750 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.

## **CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

Astfel, la 30 septembrie 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 de Companie.

## **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, telefonia, transmisiunile de date și a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 3/2002.

Capitalul social la 30 septembrie 2023 este de 6.874.430, subscris și vărsat integral.

## **ICEMENERG SA**

Societatea Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice – ICEMENERG SA cu sediul social în B-dul Energeticienilor, nr. 8, sector 3, București are ca obiect principal de activitate cercetarea și dezvoltarea în științe fizice și naturale, inovare, studii, strategii de dezvoltare, activități de proiectare, urbanism, inginerie și alte servicii tehnice și a fost înființată prin HG nr. 1065/04.09.2003.

În evidența contabilă a Companiei, la 30 septembrie 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 funcționarii), a fost înmatriculat la Registrul Comerțului “Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie București” (HGR nr. 925/2010). Compania a formulat plângere împotriva rezoluției directorului ORC prin care s-a dispus înregistrarea în registrul comerțului a radierii Filialei ICEMENERG SA București.

Tribunalul București Secția a-VI-a Civilă, prin Sentința nr. 3569/14.07.2014 pronunțată în dosarul nr. 15483/3/2014, în care Compania s-a aflat în contradictoriu cu pârâții Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice "Icemenerg" S.A. București și Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie-Icemenerg București, a respins plângerea Companiei, motivată de faptul că HG nr. 925/2010 nu a fost 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 varsat al Filialei ICEMENERG SA București, prin diminuarea participației Statului român la capitalul social al CNTEE Transelectrica SA, în aplicarea prevederilor HG nr. 925/2010.

## **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.

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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 30 septembrie 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 30 septembrie 2023, capitalul social al OPCOM SA este de 31.366.090 lei, reprezentând un număr de 3.136.609 acțiuni nominative cu o valoare a acțiunii de 10 lei și o cotă de participare a CNTEE Transelectrica SA la beneficii și pierderi de 97,84%.

## FORMENERG SA

Societatea FORMENERG SA cu sediul în B-dul Gh.Șincai, nr. 3, sector 4, București, cu personalitate juridică, are ca obiect principal de activitate formarea profesională inițială și continuă în toate domeniile de activitate a personalului energetic, precum și a altor beneficiari și a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 33/2001.

Capitalul social la 30 septembrie 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 30 septembrie 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, Administratorul Special al Filialei ICEMENERG Service SA informează asupra faptului 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 Developments Five SRL.

În dosarul cu nr.18051/3/2017, Conform Buletinului procedurilor 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. Companiei nu i-a fost comunicată sentința până la data de 30.09.2023.

Soldurile cu filialele deținute de Companie se prezintă, astfel:

ENTITATEA AFILIATĂ	Creanțe Comerciale*)		Datorii comerciale	
	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023	31 decembrie 2022
SMART SA	338.041	341.310	20.317.436	18.350.272
TELETRANS SA	181.327	176.323	27.623.168	14.692.419
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	145.371.927	654.372.119	178.008.152	647.260.234
<b>TOTAL</b>	<b>145.891.295</b>	<b>654.889.752</b>	<b>225.948.756</b>	<b>680.302.925</b>

\*) Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea brută.

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

Tranzacțiile derulate cu filialele Companiei în perioada raportată sunt detaliate, după cum urmează:

ENTITATEA AFILIATĂ	Vânzări			
	Trimestrul III 2023	Trimestrul III 2022	9 luni 2023	9 luni 2022
SMART SA	175.129	236.004	683.026	869.135
TELETRANS SA	1.006.164	173.166	1.754.073	1.098.146
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	527.492.729	2.756.445.228	935.309.343	5.381.731.438
<b>TOTAL</b>	<b>528.674.022</b>	<b>2.756.854.398</b>	<b>937.746.442</b>	<b>5.383.698.719</b>

ENTITATEA AFILIATĂ	Achiziții			
	Trimestrul III 2023	Trimestrul III 2022	9 luni 2023	9 luni 2022
SMART SA	26.305.321	23.999.434	65.534.712	74.098.510
TELETRANS SA	12.250.610	9.733.537	36.221.668	32.184.609
FORMENERG SA	550	-	2.174	286
OPCOM SA	493.134.556	666.431.875	2.656.978.692	1.593.465.522
<b>TOTAL</b>	<b>531.691.037</b>	<b>700.164.846</b>	<b>2.758.737.246</b>	<b>1.699.748.927</b>

**21. Riscul de creditare**

Riscul de creditare este riscul în care Compania suportă o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartidă la un instrument financiar. Acest risc rezultă, în principal, din creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar.

Tratamentul riscului de contrapartidă se bazează pe factori de succes interni și externi ai Companiei. Factorii externi de succes - care au efect asupra reducerii riscului în mod sistematic sunt: descentralizarea sectorului energetic în care producția, transportul, distribuția și furnizarea sunt activități distincte, iar interfața pentru client este reprezentată de furnizor, tranzacționarea energiei electrice pe piața din România pe două segmente de piață: piața reglementată și piața concurențială. Factorii interni de succes în tratamentul riscului de contrapartidă includ: diversificarea portofoliului de clienți și diversificarea numărului de servicii oferite pe piața de energie electrică.

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare sunt, în principal, creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar. Compania a pus în practică o serie de politici prin care se asigură că vânzarea de servicii se realizează către clienți cu o încasare corespunzătoare, prin includerea în contractele comerciale a obligației acestora de a constitui garanții financiare. Valoarea creanțelor, netă de ajustările pentru pierderi de valoare, reprezintă suma maximă expusă riscului de încasare.

Expunerea maximă la riscul de încasare la data raportării a fost:

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
<b>Active financiare</b>		
Creanțe comerciale nete	1.158.656.894	2.261.084.021
Alte creanțe nete și avansuri către furnizori	174.991.105	787.546.355
TVA de recuperat	174.108.137	291.841.166
Numerar și echivalente de numerar	645.319.565	315.146.396
Alte active financiare	-	-
<b>Total</b>	<b>2.153.075.701</b>	<b>3.655.617.938</b>

**CNTEE Transelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare deprecieri</b>	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare deprecieri</b>
	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
Neajunse la scadență	1.015.262.592	335.363	2.171.853.986	439.303
Scadență depășită între 1 – 30 zile	23.509.675	13.189	120.587	2.770
Scadență depășită între 31 – 90 zile	1.094.489	12.559	20.541	5.943
Scadență depășită între 90 – 180 zile	29.753.375	3.221	18.045	6.970
Scadență depășită între 180 – 270 zile	31.487	17.254	428.640	449.742
Scadență depășită între 270 – 365 zile	10.196	-	186.948	181.868
Mai mult de un an	221.773.140	132.396.474	221.292.437	131.750.567
<b>Total</b>	<b>1.291.434.954</b>	<b>132.778.060</b>	<b>2.393.921.184</b>	<b>132.837.163</b>

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

	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare deprecieri</b>	<b>Valoarea brută</b>	<b>Ajustare deprecieri</b>
	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
Neajunse la scadență	147.106.585	335.715	1.050.760.965	34.980
Scadență depășită între 1 – 30 zile	6.639	-	208.379	-
Scadență depășită între 31 – 90 zile	578.535	-	445.076	-
Scadență depășită între 90 – 180 zile	74.519	-	2.272.225	242.536
Scadență depășită între 180 – 270 zile	394.802	33.578	1.541.395	170.579
Scadență depășită între 270 – 365 zile	47.555	4.727.134	9.618.542	9.402.895
Mai mult de un an	103.196.271	71.317.374	90.871.784	66.479.855
<b>Total</b>	<b>251.404.906</b>	<b>76.413.801</b>	<b>1.155.718.366</b>	<b>76.330.845</b>

Politica Transelectrica este 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 30 septembrie 2023, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.992.184), 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 (13.428.944), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Next Energy Partners SRL (8.395.132).

Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a întreprins toate demersurile legale pentru recuperare: notificare inițială, executare de garanții, acționare în instanță, înscriere la masa credală etc.

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

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>132.837.163</b>	<b>145.107.946</b>
Recunoaștere ajustări pentru depreciere	1.309.242	2.496.173
Reluare ajustări pentru depreciere	1.368.345	14.766.956
<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>132.778.060</b>	<b>132.837.163</b>

## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

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

	<b>30 septembrie 2023</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>76.330.845</b>	<b>66.918.366</b>
Recunoaștere ajustări pentru depreciere	405.752	11.557.190
Reluare ajustări pentru depreciere	322.796	2.144.711
<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>76.413.801</b>	<b>76.330.845</b>

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.

## 22. Evenimente ulterioare

### • Memorandum de înțelegere în realizarea unui studiu de fezabilitate

Compania a adus la cunoștință acționarilor și publicului investitor faptul că a semnat împreună cu Abu Dhabi National Energy Company PJSC (TAQA), Meridiam SAS, E-INFRA (ELECTROGRUP INFRASTRUCTURE SA) și FLUOR TRANSWORLD *Memorandum de înțelegere în realizarea unui studiu de fezabilitate pentru realizarea unei linii de înaltă tensiune în curent continuu și a stațiilor de conversie pe teritoriul României (HVDC)*. În data 16 octombrie 2023, Proiectul a fost depus de către "Transelectrica" S.A. împreună cu MAVIR (Operatorul de transport al energiei electrice din Ungaria), ca promotori, pentru includerea în ediția 2024 în Planul de 10 ani de dezvoltare a Rețelelor (TYNDP).

### • Hotărârea nr. 9 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 18 octombrie 2023

Adunarea generală ordinară a acționarilor Companiei întrunită în ședință în data 18 octombrie 2023 a aprobat numirea în calitate de membri provizorii ai Consiliului de Supraveghere pe:

- ATANASIU Teodor,
- DASCĂL Cătălin-Andrei,
- PĂUN Costin-Mihai,
- VASILESCU Alexandru-Cristian,
- ZEZEANU Luminița,
- MITU Anca,
- BOROTEA Adrian Remus,

cu o durată a mandatului pe o perioadă de 5 (cinci) luni începând cu data de 22 octombrie 2023, cu posibilitatea prelungirii o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate. A aprobat totodată stabilirea indemnizației fixe a membrilor Consiliului de Supraveghere al Companiei și forma contractului de mandat ce urmează a fi încheiat.

### • Acceptare mandate membri provizorii din cadrul Consiliului de Supraveghere

În data de 22 octombrie 2023, membrii provizorii ai Consiliului de Supraveghere, numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9 din data de 18 octombrie 2023, respectiv: dl Teodor ATANASIU, dl Cătălin -Andrei DASCĂL, dl Costin-Mihai PĂUN, dl Alexandru-Cristian VASILESCU, dna Luminița ZEZEANU și dna Anca MITU au semnat în fața notarului public declarația de acceptare a mandatelor, numirea acestora devenind efectivă începând cu data de 22 octombrie 2023.

Totodată, Compania a informat asupra faptului că dl Adrian Remus BOROTEA, numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 9/2023, a comunicat Companiei că nu acceptă mandatul de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere.

### • Numire Directorat, desemnare Președinte și comitete consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere

În ședința din data de 24 octombrie 2023, Consiliul de Supraveghere, prin raportare la ajungerea la termen în data de 24 octombrie 2023 a mandatelor de membri provizorii ai Directoratului ale domnilor Ștefănița MUNTEANU, Cătălin Constantin NADOLU, Florin Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU, în temeiul art. III din Legea nr.187/2023 privind



## CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

modificarea și completarea OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă, a desemnat în calitate de membri provizorii ai Directoratului pe domnii:

- Ștefăniță MUNTEANU,
- Cătălin Constantin NADOLU,
- Florin Cristian TĂTARU,
- Bogdan TONCESCU,

cu un mandat având o durată de 5 luni începând cu data de 25 octombrie 2023, cu posibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate, dar durata mandatului nu va depăși data finalizării procedurii de selecție a membrilor Directoratului Companiei în condițiile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu cele aduse prin Legea nr.187/2023, dacă procedura se va finaliza în interiorul acestui interval.

Totodată, în conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Actul constitutiv al Companiei „Transelectrica”-SA, Consiliul de Supraveghere a ales pe domnul Ștefăniță MUNTEANU ca Președinte al Directoratului, denumit alternativ Director General Executiv sau Chief Executive Officer – „CEO” al Companiei.

În cadrul aceleiași ședințe, a fost ales în funcția de Președinte al Consiliului de Supraveghere domnul Cătălin-Andrei DASCĂL și au fost desemnate comitetele consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere, după cum urmează:

### ✚ Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

VASILESCU Alexandru-Cristian – președinte  
PĂUN Costin-Mihai  
DASCĂL Cătălin-Andrei  
MITU Anca  
ATANASIU Teodor.

### ✚ Comitetul de Audit:

ZEZEANU Luminița – președinte  
ATANASIU Teodor  
DASCĂL Cătălin-Andrei  
PĂUN Costin-Mihai  
MITU Anca.

### ✚ Comitetul pentru Investiții și Securitate Energetică:

PĂUN Costin-Mihai - președinte  
VASILESCU Alexandru-Cristian  
ZEZEANU Luminița  
ATANASIU Teodor  
MITU Anca.

### ✚ Comitetul pentru Gestionarea Riscurilor:

ATANASIU Teodor – președinte  
VASILESCU Alexandru-Cristian  
PĂUN Costin-Mihai  
DASCĂL Cătălin-Andrei  
MITU Anca.

## • Convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor

Directoratul Companiei, prin comunicatul emis în data de 25 octombrie 2023, a convocat în conformitate cu prevederile legale în vigoare, Adunarea generală ordinară a acționarilor în data de 28 noiembrie 2023, cu următoarea ordine de zi:

- numirea unui membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere, cu o durată a mandatului de până la 21 martie 2024, cu posibilitatea prelungirii, o singură dată, pentru încă 2 luni, pentru motive întemeiate, aprobarea formei contractului de mandat ce va fi încheiat cu membrul Consiliului de Supraveghere ce va fi numit și stabilirea remunerației acestuia, precum și împuternicirea persoanei care va semna în numele Companiei contractul de mandat cu noul membru al Consiliului de Supraveghere,

- prezentarea raportului semestrial al Consiliului de Supraveghere al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica”-S.A. asupra activității de administrare (ianuarie-iunie 2023).

## **CNTEE Tranelectrica SA**

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2023

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

---

- **Numire membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere**

În data de 30 octombrie 2023, Compania a informat acționarii și investitorii că în conformitate cu atribuțiile sale potrivit prevederilor statutare și legale, Consiliul de Supraveghere a decis numirea în calitate de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere a doamnei Simona-Geanina PISTRU-POPA, cu o durată a mandatului până la data de 21 martie 2024, dar nu mai târziu de data numirii unui membru al Consiliului de Supraveghere de către Adunarea Generală a Acționarilor. Numirea doamnei Simona-Geanina PISTRU-POPA a devenit efectivă în data de 30 octombrie 2023, conform raportului diseminat de Companie.