

RAPORT ANUAL PRIVIND ACTIVITATEA INTREPRINDERII PUBLICE

S.C. CET HIDROCARBURI SA ARAD
IEȘIRE NR. 1744
DATA 03. IUN. 2025

PENTRU ANUL 2024

SC CET HIDROCARBURI SA Arad isi desfasoara activitatea de producere energie termica, transportul și distribuția acesteia sub formă de apă fierbinte necesară încălzirii și preparării apei calde menajere pentru Municipiul Arad in baza urmatoarelor acte normative, licente sau/si autorizatii:

-Hotararea 414/2009 a Consiliului Local Municipal Arad prin care se aproba ca SC CET HIDROCARBURI SA Arad este operatorul serviciului de alimentare cu energie termica in sistem centralizat(SACET) al Municipiului Arad;

- HCLM Arad 423/17.10.2018 prin care se aproba Contractul de concesiune 77559/22.10.2018;

- HCLM Arad 423/30.08.2024 prin care se aproba Contractul de concesiune 73837/12.09.2024;

- Licenta 2109/21.11.2018 acordata de ANRE privind acordarea licentei pentru prestarea serviciului de alimentare centralizata cu energie termica pentru SC CET Hidrocarburi SA Arad.

- Licenta 2109/18.10.2024.acordata de ANRE privind acordarea licentei pentru prestarea serviciului de alimentare centralizata cu energie termica pentru SC CET Hidrocarburi SA Arad pentru perioada 2024-2028.

-Autorizatie integrata de mediu nr. 3 / 21.08.2024 valabila pana la data 31.12.2024 sau pana la epuizarea celor 17.500 ore de functionare.

În anul 2024 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. Arad și-a desfășurat activitatea potrivit actului constitutiv, în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Consiliul de Administratie al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD cf. Deciziei nr.4/2921.03.2024 si

HCLM Arad nr. 247 din 24 aprilie 2024

CET Hidrocarburi a produs energie termica pe durata anului 2024, in lunile ianuarie – aprilie si noiembrie - decembrie, si a achizitionat energie termica de la AOT ENERGY in toata perioada anului 2024, AOT ENERGY avand o capacitate maxima de furnizare energie termica de 20 MWh.

CET Hidrocarburi a functionat continuu in anul 2024 asigurand transportul, distributia si furnizarea agentului termic in Municipiul Arad, dar si ca producator de energie termica atunci cand AOT ENERGY Arad nu a putut furniza necesarul de energie termica in SACET Arad.

Structura actionariat:

CET Hidrocarburi SA are ca acționarunicMunicipiul Arad.

A. Politica de acționariat:

Obiectivele stabilite de catre Autoritatea publică tutelară:

- asigurarea continua si de inalta calitate a serviciului public de alimentare cu energie termica;
- conștientizarea clientilor privind avantajele sistemului centralizat de termoficare fata de alte sisteme de incalzire individuale ;
- diversificarea serviciilor oferite catre clienti: servicii de consultanta energetica, servicii de proiectare, inventariere suprafete radiante, citire contoare la distanta, inlocuire contoare vechi cu contoare citire radio;
- cresterea gradului de dezvoltare profesionala a resursei umane, prin formare profesionala continua si specializare;
- sustinerea investitiilor propuse prin Strategia de alimentare cu energie termica a Municipiului Arad 2020 – 2030, aprobata prin Hotararea 45931.08.2022, in scopul asigurarii continuitatii serviciului public de termoficare si eficientizarii acestuia;
- realizarea de proiecte pentru modernizarea/inlocuirea retelelor de transport si distributie a energiei termice, in scopul reducerii pierderilor;
- realizarea de proiecte pentru modernizarea punctelor termice, in scopul eficientizarii sistemului centralizat de alimentare cu energie termica;
- optimizarea permanenta a costurilor de productie astfel incat atingerea performantelor dorite si a nivelului serviciilor cerute de beneficiari sa se realizeze cu costuri minime pentru acestia;
- realizarea programului propriu de investitii;

Venituri și cheltuieli

Evoluția veniturilor și cheltuielilor privind activitatea desfășurată de societate potrivit informațiilor din situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024, comparativ cu exercitiile anterioare.

Fin Conta	UM	2020	2021	2022	2023	2024
Venituri totale	Lei	76.375.464	95.904.850	177.494.741	157.015.459	132.913.5
Venituri din exploatare	Lei	76.374.749	95.904.850	177.490.583	157.004.942	132.892.7
- Cifra de afaceri	Lei	72.241.380	82.033.515	123.879.679	120.610.312	113.874.7
- subventii aferente cifrei de afaceri	Lei	12.632.323	8.878.000	35.449.774	58.349.507	53.798.3
- subventii de exploatare	Lei				35.449.774	2.658.5
- vanzare patrimoniu	Lei		3.316.056			16.353.0
Venituri financiare	Lei	715	0	4.158	10.517	20.8
Fin Conta	UM	2020	2021	2022	2023	2024
Cheltuieli totale	Lei	84.991.165	114.078.328	186.071.293	160.018.608	124.675.6
- din exploatare	Lei	84.991.161	114.073.228	186.071.293	160.018.608	124.660.5
- financiare	Lei	4	5.100	0	0	15.1
Fin Conta	UM	2020	2021	2022	2023	2024
Rezultat brut	Lei	-8.615.701	-18.173.478	-8.576.552	-3.003.149	8.237.9
- din exploatare	Lei	-8.616.412	-18.168.378	-8.580.710	-3.013.666	8.232.2
- fara aj de stat	Lei	-21.248.735	-27.046.378	-44.030.484	-96.812.947	-48.224.6
- financiar	Lei	711	-5.100	4.158	10.517	5.6

Subvenții

In cursul anului 2024 s-au primit urmatoarele sume de la Bugetul Local si Bugetul Statului in vederea sustinerii sistemului de termoficare in baza OG 36/2006(A) precum si a OUG 27/2022- privind sustinerea pretului la gaz:

1.sumele primite pentru acoperire pierderi generate de prestarea serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat ca urmare a neacceptarii in pret/tarif cf art 5² din OG 36/2006 actualizata in valoare totala de 35.449.774,12 lei, astfel :

Nr.crt.	HCLM-BUGET	ADRESA SOLICITARE SUBVENTII PT.ACOPERIRE PIERDERI/Nr.Data	DECONT JUSTIFICATIV DA/NU	VALOARE SOLICITATA(LEI)	VALOARE ACORDATA(LEI)	ORDIN PLATA/NR./DATA	EXTRAS CONT/NR/DATA	OBSERVATII
1	HCLM 374/30.03.2023	2148/06.06.2022	DA	2.658.509,56	2.658.509,56	OP 6512/18.07.2024	NR.18/18.07.2024-TREZORERIE	AFER.AN 2023

2.sumele primite exclusiv pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la energia termica livrata populatiei in perioada 2024, astfel:

Nr.crt.	HCLM-BUGET	ADRESA SOLICITARE SUBVENTII PRET/Nr.Data	DECONT JUSTIFICATIV DA/NU	VALOARE SOLICITATA(LEI)	VALOARE ACORDATA(LEI)	ORDIN PLATA/NR./DATA	EXTRAS CONT/NR/DATA	OBSERVATII
luna 1/2024	HCLM 38/26.01.2024	257/23.01.2024	DA	10.000.000,00	10.000.000,00	OP 653/29.01.2024	NR.30/30.01.2024-CEC ESCROW	PREMIER ENERGY SRL
luna 2/2024	HCLM 110/28.02.2024	608/16.02.2024	DA	10.000.000,00	0,00			
luna 3/2024				0,00	7.000.000,00	OP 2613/05.03.2024	NR.06/06.03.2024-CEC ESCROW	PREMIER ENERGY SRL
luna 3/2024				0,00	3.000.000,00	OP 3239/28.03.2024	NR.29/29.03.2024-CEC ESCROW	PREMIER ENERGY SRL
luna 4/2024	HCLM 252/24.04.2024	1431/17.04.2024	DA	6.313.104,74	6.313.104,74	OP 3805/25.04.2024	NR.26/26.04.2024-CEC ESCROW	AOT ENERGY SRL
luna 5/2024	HCLM 276/27.05.2024	1777/20.05.2024	DA	3.649.341,22	3.649.341,22	OP 4378/29.05.2024	NR.30/30.05.2024-CEC ESCROW	AOT ENERGY SRL
luna 6/2024	HCLM 352/27.06.2024	2133/17.06.2024	DA	976.464,19	0,00			
luna 7/2024	HCLM 391/23.07.2024	2497/16.07.2024	DA	842.036,28	976.464,19	OP 6117/02.07.2024	NR.03/03.07.2024-CEC ESCROW	AOT ENERGY SRL
luna 7/2024				0,00	842.036,28	OP 6649/26.07.2024	NR.29/29.07.2024-CEC ESCROW	AOT ENERGY SRL
luna 8/2024	HCLM 477/30.08.2024	2890/22.08.2024	DA	793.754,39	0,00			
luna 9/2024				0,00	793.754,39	OP 8236/16.09.2024	NR.16/16.09.2024-CEC ESCROW	AOT ENERGY SRL
luna 10/2024	HCLM 537/04.10.2024	3137/13.09.2024	DA	736.470,23	736.470,23	OP 8609/07.10.2024	NR.08/08.10.2024-CEC ESCROW	AOT ENERGY SRL
luna 10/2024	HCLM 585/25.10.2024	3499/15.10.2024	DA	797.350,55	797.350,55	OP 8974/26.10.2024	NR.29/29.10.2024-CEC ESCROW	AOT ENERGY SRL
luna 11/2024				0,00	0,00			
luna 12/2024	HCLM 765/16.12.2024	4033/18.11.2024	DA	10.614.827,17	4.655.000,00	OP 14592/20.12.2024	NR.23/23.12.2024-CEC ESCROW	PREMIER ENERGY SRL

Capital

Capitalul propriu este negativ ca urmare a pierderilor generate din activitatea de productie, transport, distributie, furnizare energie termica a serviciului de termoficare in Mun. Arad, neacoperite pana in prezent.

Capitalul propriu negativ reprezinta riscul scaderii gradul de lichiditate-solvabilitate a societatii, generand instabilitate financiara.

Capitalul propriu negativ reprezinta incapacitatea unitatii de a-si acoperii datoriile din surse proprii.

In ceea ce priveste prevederile art 153.24 din L31/1991 actualizata, unde se prevede ca activul net al societatii (total active -datorii)trebuie sa fie mai mare decat jumătate din capitalul social , SC CET HIDROCARBURI SA ARAD nu mai poate respecta aceasta conditie astfel:

• total active: TA	66.166.667
• datorii pe termen scurt : $\Delta\sigma$	76.688.679
• datorii pe termen lung: $\Delta\lambda$	0
• capital social: $K\sigma$	8.755.570
2* (TA-Ds-DI)	-21.044.024
Diferenta fata de Ks	-29.799.594

ar trebui sa fie mai mare decat capitalul social (8.755.570 lei), conditie neindeplinita nici pentru anul 2024, cu efect de decapitalizare a societatii.

În condițiile în care societățile comerciale nu au perspective să realizeze profit suficient pentru acoperirea pierderilor în anul următor constatarii capitalurilor proprii negative, se recomandă infuzie de capital (acoperire pierderi) sau majorarea capitalului social.

Cadrul legal

- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare sau orice metoda de imbunatatire a capitalurilor proprii: crestere active, scadere pasive.

In anul 2024, SC CET HIDROCARBURI SA a produs energie termica in procent de 49,7 % din cantitatea de energie termica necesara SACET Arad, iar 50,3% s-a achizitionat de la AOT ENERGY.

In anul 2024, SC CET HIDROCARBURI SA a produs energie termica in procent de 51.16 % din cantitatea de energie termica necesara SACET Arad, iar 48.84% s-a achizitionat de la AOT ENERGY, societate care a preluat activitatea SC CET ARAD SA in baza contractului comercial 25/E/12.08.2022.

1. ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizarile corporale si necorporale sunt incluse in bilant la cost de achizitie respectiv valoare de inlocuire.

Variatia valorii de intrare, a amortizarii si a valorii de active imobilizate contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2024, pe fiecare grupa de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

Imobilizari necorporale

Valoare de intrare (lei)	31 Decembrie 2024	Intrari	Iesiri	31 Decembrie 2024
Alte imobilizări necorporale	263920		9594	254326
Total	263920		9594	254326
Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2024	Cheltuiala cu amortizarea	Amortizarea cumulata aferenta iesirilor	31 Decembrie 2024
Alte imobilizări necorporale	213952	37.430	9594	241788
Total	213952	37.430	9594	241788
Valoare neta contabila (lei)	49.968			12.538

Imobilizari corporale

Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2024	Intrari	Reeval uare	Iesiri	31 Decembrie 2024
Terenuri	3.855.022			2.984.467	870.555
Constructii	10.586.447			4.537.391	6.048.533
Instalatii si mijl.de transp.	14.462.470	282.420		20.802	14.724.088
Mobilier si altele	65.097				65.097
Imobilizari in curs	106.059				106059
Total imobiliziri corporale	29.074.572	282.420		7.542.660	21.814.332

Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2024	Cheltuiala cu amortizarea	Amortizarea cumulata aferenta iesirilor	31 Decembrie 2024
Constructii	10.190.379	42.443	4.447.219	5.785.603
Instalatii si mijl.de transp.	14.215.938	115.354	20.802	14.310.490
Mobilier si altele	44.948	4.135		49.083
Total	24.451.265	161.932	4.468.021	20.145.176
Valoare neta a imobilizarilor corporale	4.623.307			1.669.156

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct din contul 105 (Rezerve din reevaluare) in contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), rezerva corespunzatoare sumelor amortizate din valoarea imobilizarii. De asemenea, reduce valoarea imobilizarii cu rezerva din reevaluare aferenta valorii care nu a fost amortizata (articol contabil 105 "Rezerve din reevaluare" = 21x Imobilizari corporale).

Iesirile de active imobilizate au reprezentat vanzari si casari ale acestora. Valoarea mijloacelor fixe scoase din functiune prin dezmembrari si casari a fost de 4.558.193 lei iar a imobilizarilor necorporale de 9.594 lei. Valoarea iesirilor de terenuri prin vanzare a fost de 2.984.467 lei.

In cadrul constructiilor existente in patrimoniul societatii si inregistrate in situatiile financiare mentionam existenta unui litigiu pe rol avand ca obiect Cladire - punct termic Moneasa in valoare totala de 166.873,42 lei, complet amortizata.

Modificarile rezervei din reevaluare pe parcursul exercitiului financiar sunt prezentate astfel :

- Lei-

	2024	2024
Rezerva din reevaluare de la inceputul exercitiului financiar	7573439	7.550.170
Diferente din reevaluare inregistrate in cursul exercitiului financiar- Total , din care :		
- terenuri	0	2.935.874
- constructii		757.977
Sume transferate din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar	23.957	
Rezerva din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	7.550.170	3.856.318

a. Imobilizări corporale gajate sau ipotecate

Nu exista imobilizari corporale gajate sau ipotecate.

Imobilizari financiare

Alte creante imobilizate

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2024
Garantii depuse la terti	30574	30574

Garantia constituita pentru buna executie a lucrarilor efectuate la DGASPC,in suma de 1.705 lei si 28869 lei aferent ctr.162/2024 incheiat cu TRANSGAZ SA..

2. 2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Lei	31 Decembrie 2024	Constituire	Anulare	31 Decembrie 2024
Provizioane pentru litigii	-	3873523	-	3873523
Provizioane pentru achiz.certif.CO2-mediu	-	9560840	-	10349248
TOTAL	-	13434363	-	14.222.771

Au fost indentificate evenimente si circumstante care sa conduca la constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

3. 3. Acoperirea pierderilor;repartizarea profitului

Destinatie	Exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024	Exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2024
Profit net de repartizat:	-	7.831.205
- rezerva legala	-	-
- acoperirea pierderii contabile	3.003.149	-
- dividende etc.	-	-
Profit nerepartizat		7.831.205
Pierdere de acoperit	3.003.149	

4. 4. Analiza rezultatului din exploatare

Denumire	2024	2024
1. Cifra de afaceri neta	120.610.312	113.874.780
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	135.083.549	101.278.139
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-14.473.237	12.596.641
4. Cheltuieli generale de administratie si desfacere	24.935.059	23.382.362
5. Alte venituri din exploatare	36.394.630	19.017.931
6. Profit/(pierdere) din exploatare (3-4+5)	-3.013.666	8.232.160

5. 5. Situatia creantelor si a datoriilor

Creante

CREANTE	CONT	SOLD LA 31.12.2024	TERMEN DE LICHIDITATE	
			sub 1 an	peste 1 an
	1	2	3	4
Cienti	4111	15.649.584	4.798.833	
Cienti incerti	4118	5.922.321	5.805.880	
Alte creante din care:	4282 409	16.821.650	16.821.650	
- persoane afiliate (CET ARAD)				
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti (-)	491	5.828.926	5.828.926	
Din care: TVA	4424, 4428	2.925.734	2.925.734	
Subventii	445	16.627.155	16.627.155	
Debitori diversi - total , din care	461	6.251.031	6.251.031	
Alte creanțe sociale	4382	364.321	364.321	
Op.in curs de clarificare	473	1.059357	1.059357	
TOTAL		45.818.394	45.818.394	

6. Datorii

Datorii	Sold la 31.12.2024 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Credite bancare in euro ct.1621	0	0		
Garantii 167	6.220	0	6.220	
Furnizori producție ct.401, din care	49.996.303	49.996.303		
- AOT ENERGY	29.181.182			
- CET ARAD	14.165.312			
Furnizori investiții ct.404	40163		40163	
Furnizori facturi nesosite ct.408, din care	13.980.267	13.980.267		
-CET ARAD	0	0		
Cienti -creditori ct 419	0	0		
Decontări cu salariații ct.421	420.848	420.848		
Rețineri din salarii ct. 423	15.004	15.004		
Personal salarii neridicate ct.426	1396	1396		
Datorii catre terti ct.427	18230	18230		
Alte datorii cu personalul ct.4281	85.667	85.667		
Asigurări sociale ct.431	589.177	589.177		
Contribuție asiguratorie muncă ct.436	34.965	34.965		
TVA de plata 4423	0	0		
Impozit pe salarii ct.444	107.021	107.021		
Alte impozite și taxe ct.446	398	398		

Fonduri speciale ct.447	9754	9754		
Creditori diverși ct.462, din care	7.332.891	7.332.890		
-persoane afiliate(CET ARAD)	3.403.690	3.403.690		
TOTAL	76.688.679	76.688.679		

Datoriile cu termen de lichidare de pana la 5 ani in suma de 6.220 lei reprezinta garantii clienti energie termica.

La 31.12.2024 datoria SC CET HIDROCARBURI SA fata de SC CET ARAD SA este de 14.165.312 lei.

7. 6. Principii, politici si metode contabile

Situațiile financiare anuale s-au întocmit pe baza bilanței de verificare încheiată la 31.12.2024.

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii 82/1991, republicata , si cu Reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei nr.1802/2014, cu modificarile ulterioare .

OMF 1802/2014 prevede ca persoanele juridice prevazute la art. 1 al.1 din Legea 82/1991 aplica Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric, cu exceptiile prezentate in continuare in politicile contabile.

Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2024 este efectuata conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul a politicilor contabile si a metodelor privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei – la intocmirea situatiilor financiare anuale s-a avut in vedere ca in contul de profit si pierdere sa fie cuprins profitul realizat la data bilantului, recunoasterea datoriilor curente si previzibile precum si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu precedent chiar daca au fost identificate intre data bilantului si data intocmirii acestuia.

Principiul contabilitatii de angajamente - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului , fara a se tine seama de data incasarii veniturilor sau efectuarii platii cheltuielilor. Astfel creantele pentru care nu a fost intocmita factura s-au evidentiat in conturile de venituri, iar datoriile pentru care nu s-a primit factura au fost inregistrate in

conturile de bunuri sau cheltuieli pe baza documentelor care atesta livrarea bunurilor sau prestarea serviciilor

Principiul intangibilitatii - Bilantul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre creante si datorii admise de OMFP 1802/2014.

Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor. Operațiunile economico-financiare se înregistrează în contabilitate pe baza documentelor justificative întocmite pe masura producerii evenimentelor, reflectand intocmai realitatea.

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau la cost de productie - elementele prezentate in bilant au fost evaluate la cost de achizitie sau de productie, dupa caz.

Principiul pragului de semnificatie – informatiile a caror valoare este semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Politici contabile semnificative

Moneda de raportare

Informațiile din situațiile financiare sunt prezentate în lei. Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. La sfârșitul exercițiului, creanțele și datoriile exprimate în monedă străină sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului și diferențele de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Cursul de schimb LEU/EURO la data de 31.12.2024 a fost de 4,9741 lei /euro.

Bazele contabilitatii

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata si cu prevederile cuprinse în reglementarile contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Situatia modificarilor in capitalurile proprii
- Politici contabile semnificative si note explicative la situatiile financiare anuale.

Situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 oferă o imagine fidelă a activelor, a datoriilor, a poziției financiare și a rezultatului exercitiului financiar al societății.

Situațiile financiare nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, aceste situații financiare nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Tranzacții în moneda străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Imobilizări

Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidenciate la valoarea de înlocuire, mai puțin amortizarea cumulată și deprecierea de valoare.

Ultima reevaluare a imobilizărilor corporale înregistrată în evidențele contabile s-a efectuat la

31 decembrie 2015. Surplusul din reevaluare a fost înregistrat în contul de rezerve din reevaluare în cadrul capitalurilor proprii.

Elementele de imobilizări corporale care sunt casate sau cesionate, sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare.

Orice profit sau pierdere rezultată din astfel de operațiuni sunt incluse în contul de profit și pierdere.

Îmbunătățirile semnificative (modernizările) sunt capitalizate dacă acestea extind durata de viață a activului sau măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice.

La 31.12.2024 au fost evaluate pentru stabilirea valorii impozabile clădirile industriale – Hidrocarburi și clădiri puncte termice – Termoficare secundar, aflate în patrimoniul societății noastre.

Cheltuieli cu reparații

Cheltuielile cu repararea sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, iar cele efectuate în scopul creșterii capacității de producție sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

Amortizarea

Imobilizarile sunt amortizate liniar folosind durata de viață utilă a fiecărui mijloc fix în conformitate cu prevederile HG 2139/2004 .

Categorie	Ani
Licențe și alte imobilizări necorporale	3-5
Clădiri	8-48

Constructii speciale	16-48
Masini si utilaje	4-34
Mijloace de transport	4-18
Mobilier, aparatura birotica, alte active corporale	3-18

Perioada și durata de amortizare sunt revizuite periodic pentru a asigura că sunt consecvente cu evoluția preconizată a beneficiului economic rezultat din utilizarea imobilizărilor corporale.

Imobilizările corporale în curs de execuție sunt active în curs de execuție prezentate la cost (costul de achiziție sau costul de producție, după caz).

Imobilizările corporale în curs de execuție sunt amortizate începând cu luna următoare datei de punere în funcțiune.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute la cost și dacă este probabil ca activul să genereze pentru întreprindere beneficii viitoare și acestea pot fi cuantificate în mod rezonabil.

Costurile legate de achiziția licențelor informatice sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda liniară, pe durata de viață utilă, în general 3 ani.

Costul achiziționării de software nou este capitalizat și tratat ca o imobilizare necorporală, dacă componenta software nu face parte integrantă din hardware-ul respectiv.

Nici o cheltuială de dezvoltare nu a îndeplinit criteriile pentru capitalizare.

Costurile generate de întreținerea sau modificarea programelor informatice sunt înregistrate direct în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din materii prime, materiale consumabile și alte materiale pentru întreținere și reparații precum și avansurile privind cumparările de natura stocurilor- în speta gaz..

. Stocurile sunt înregistrate la intrarea în gestiune la costul de achiziție sau costul de producție după caz, iar la data bilanțului sunt evaluate la minimumul dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat a se obține în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării.

Costul stocurilor se bazează pe principiul primul intrat primul iese-FIFO și include cheltuielile ocazionate de achiziția acestora și aducerea în locația curentă. Acolo unde este necesar, se fac ajustări de valoare pentru stocuri fără mișcare, cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

Clienți și alte creanțe

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea nominală mai puțin ajustarea de valoare pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustarea de valoare pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituită în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că societatea comercială nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale (sold cont 491 la 31.12.2024-5.828.926 lei).

Subvențiile aferente diferenței de preț și tarif la energia termică livrată populației se înregistrează drept venituri ale perioadelor corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează să le compenseze.

Disponibilitățile banesti si alte echivalente

Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar în casierii, conturile curente în lei și în valută.

Disponibilitățile banesti se evaluează la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la data închiderii exercitiului financiar.

Ajustări pentru depreciere și pierderi de valoare

Ajustările de valoare cuprind toate corecțiile destinate să țină seama de reducerile valorilor activelor individuale, stabilite la data bilanțului, indiferent dacă acea reducere este sau nu definitivă.

Ajustările de valoare pot fi: ajustări permanente, denumite în continuare amortizări, și/sau ajustări provizorii, denumite în continuare ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, în funcție de caracterul permanent sau provizoriu al ajustării activelor.

La încheierea exercitiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

Atunci când se constată pierderi de valoare pentru imobilizările financiare, trebuie făcute ajustări pentru pierderea de valoare, astfel încât acestea să fie evaluate la cea mai mică valoare atribuită acestora la data bilanțului.

Imprumuturi

Imprumuturile sunt recunoscute inițial la cost, mai puțin costurile aferente tranzacției, iar dobânda plătită este recunoscută în contul de profit și pierdere, la rata efectivă a dobânzii, euribor plus procentul negociat cu banca.

Furnizori și alte datorii

Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când pentru societate se naște o obligație legală sau constructivă legată de un eveniment trecut și este probabil că în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligație, în situația în care poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de perioadă și ajustate pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

Recunoașterea veniturilor

În cazul vânzărilor de bunuri, veniturile se înregistrează atunci când riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate se transferă într-o proporție semnificativă asupra cumpărătorilor. Veniturile se recunosc atunci când nu există incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestații datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnări ale bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor finaciare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

Cheltuielile si veniturile financiare

Cheltuielile si veniturile financiare includ dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci si diferentele de curs valutar. In cadrul cheltuielilor si veniturilor financiare se include si efectul diferentelor de curs din reevaluarea datoriilor in valuta sau a creantelor, precum si devalorizarea sau aprecierea monedei nationale in raport cu alte valute care afecteaza disponibilitatile banesti.

Dobanda aferenta imprumuturilor este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza unei rate efective a dobanzii.

Impozitul pe profit

Societatea inregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportarile fiscale, conform legislatiei romanesti relevante.

Estimari

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 si modificarile ulterioare cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea entității pe baza celor mai relevante informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii societatea plateste statului taxele si impozitele aferente salariatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai Casei Nationale de Pensii si Alte Drepturi de Asigurari Sociale. Politica Societatii nu include o alta schema de pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

Societatea nu se obliga să ofere beneficii suplimentare angajaților după pensionare.

Datorii contingente

O datorie contingentă este:

- o obligatie potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unui sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entitatii; sau
- o obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:
 - nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
 - valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

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

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina dacă a devenit probabilă o ieșire de resurse care încorporează beneficiile economice. Dacă se considera că este necesară ieșirea de resurse, generată de un element considerat anterior datoriei contingente, se va recunoaște, după caz, o datorie sau un provizion în situațiile financiare aferente perioadei în care a intervenit modificarea încadrării evenimentului.

8. 7. Participatii si surse de finantare

Capital social

Capitalul social al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD la data de 31 decembrie 2024 este de 8.755.570 lei, înregistrat la Oficiul Comerțului în baza încheierii judecatorului delegat nr.10264 din data de 02.11.2009.

Capitalul social subscris și depus în valoare de 8.755.570 este divizat în 875.557 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei fiecare, Municipiul Arad fiind acționar unic cu un aport de 100% la capitalul societății.

Nu s-au emis acțiuni, nici obligațiuni.

Acțiunile nu sunt tranzacționate pe piața de capital.

Modificările în structura capitalului social în cursul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024 este prezentat în Nota nr.1.

9. 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Societatea nu figurează cu plăți restante față de bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și de sănătate, nu are alte obligații față de salariați în legătură cu sistemul de pensii.

Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor, asigurărilor de sănătate, șomaj și al asigurărilor privind accidente de muncă și boli profesionale pentru angajații săi.

Drepturile salariaților pe termen scurt sunt recunoscute ca și cheltuieli după prestarea serviciilor de către aceștia.

Indemnizațiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere pe anul 2024 se prezintă astfel:

- Director general = 217.480 lei;
- Consiliul de administratie si AGA = 446.749 lei
- **Cheltuieli** cu contributia asiguratorie pt.munca = 18.862 lei.
- Director financiar = 174.054 lei

Structura angajaților la 31 decembrie 2024 este următoarea:

1 contract de mandat – director general

1 contract de mandat - director financiar

- Numar salariați = 219 , din care:
 - Muncitori = 143
 - Maistrii = 7
 - TESA = 69
- Fond de salarii brut realizat pe anul 2024..... 17.221.212 lei
- Cheltuieli cu asig si protmsoc si contributie asiguratorie pt munca 656.743 lei

10. Indicatori economico-financiari

<i>Lei</i>	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2024	2024
1) <i>Indicatori de lichiditate – in numar de ori</i>								
<i>Indicatorul lichiditatii curente</i>								
Active circulante (A)	35.717.466	33.306.330	34.321.035	33.303.898	46.629.556	62.074.130	47.694.129	64.457.094
Datorii pe termen scurt (B)	33.553.281	36.468.985	35.199.299	42.763.813	63.391.297	78.813.082	66.258.475	76.677.397
<i>A/B-in numar de ori</i>	1.07	0.92	0.975	0.778	0.736	0.787	0.720	0.8407
<i>Indicatorul lichiditatii imediate)</i>								
Active circulante (A)	35.717.466	33.306.330	34.321.035	33.303.898	46.629.556	62.074.130	47.694.129	64.457.094
Stocuri (B)	481.010	459.135	409.309	306.812	283.840	307.927	17.083.556	17.086.468
Datorii pe termen scurt (C)	33.553.281	36.468.985	35.199.299	42.763.813	63.391.297	78.813.082	66.258.475	76.677.397
<i>(A-B)/C-in numar de ori</i>	1.05	0.90	0.97	0.771	0.731	0.792	0.462	0.6178
2) <i>Indicatori de risc</i>								
<i>Indicatorul gradului de îndatorare</i>								
Capital imprumutat (A)	0	0	0	0	0	0	0	
Capital propriu (B)	3.946.305	- 2.254.593	8.826.055	210.354	- 18.019.767	- 26.583.533	- 29.586.681	24.751.061
<i>(A/B)*100</i>	0	0						
<i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i>								
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	461.701	0	11.080.648	0	0	0	0	8.237.907
Cheltuieli privind			0	0	0	0	0	

	dobanzile (B)	0	0						0
	A/B - in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)	0		0	0	0	0	0	0
3	<i>Indicatori de activitate – in numar de zile</i>								
	<i>Numar de zile de stocare</i>								
	Stocuri medii (A)	492.33 0	470.07 2	434.222	358.061	295.326	295.884	8.695.74 1	267.602
	Costul vinzarilor (B)	89.218. 415	90.543. 530	96.924.51 6	84.991.1 61	114.073. 228	186.071. 293	160.018. 608	124.660.5 01
	<i>(A/B)*365-in numar de zile</i>	2.02	1.9	1.64	1.54	0.94	0.58	19.8	0.803
	<i>Viteza de rotatie a debitelor-clienti</i>								
	Creante com. medii (A)	23.268. 343	21.578. 240	31.572.54 1	31.856.6 30	37.788.5 27	50.314.5 11	28.046.0 18	29.191.23 9
	Cifra de afaceri neta (B)	74.383. 169	61.507. 645	78.934.55 6	72.241.3 80	82.033.5 15	123.879. 679	120.610. 312	113.874.7 80
	<i>(A/B)*365-in numar de zile</i>	114.18	128.05	146	160.95	168.14	148.25	84.87	93.59
	<i>Viteza de rotatie a creditelor – furnizori</i>								
	Datorii comerc. medii (A)	14.405. 381	26.365. 149	31.275.44 9	33.182.5 40	33.182.5 40	66.144.9 84	66.953.9 47	76.677.39 7
	Cifra de afaceri neta (B)	74.383. 169	61.507. 645	78.934.55 6	72.241.3 80	82.033.5 15	123.879. 679	120.610. 312	113.874.7 80
	<i>(A/B)*365 - in numar de zile</i>	70.69	156.46	144.62	167.65	236.16	194.89	202.62	245.79
	<i>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</i>								
	Cifra de afaceri neta (A)	74.383. 169	61.507. 645	78.934.55 6	72.241.3 80	82.033.5 15	123.879. 679	120.610. 312	113.874.7 80
	Active imobilizate (B)	10.754.	9.890.5 48	9.698.878	9.667.98 7	9.598.14 1	5.209.40 6	4.673.27 5	

	706							1.681.694
(A/B) - in numar de ori	6.92	6.22	8.14	7.47	8.55	23.78	25.81	67.71
<i>Viteza de rotatie a activelor totale</i>								
Cifra de afaceri neta (A)	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515	123.879.679	120.610.312	113.874.780
Total active (B)	46.560.180	43.252.955	44.049.415	43.007.398	56.247.584	72.308.212	50.130.114	66.166.667
(A/B) - in numar de ori	1.60	1.43	1.80	1.67	1.46	1.71	2.40	1.72
<i>Viteza de rotatie a stocurilor</i>								
Costul vanzarii (A)	89.218.415	90.543.530	96.924.516	84.991.161	114.073.228	186.071.293	160.018.608	124.660.551
Stoc mediu (B)	492.330	470.072	434.222	358.061	295.326	295.884	8.695.741	17.085.012
(A/B) - in numar de ori	181.22	192.62	223.22	237.36	386.28	628.86	18.4	7.3
Costul vanzarii (A)	89.218.415	90.543.530	96.924.516	84.991.161	114.073.228	186.071.293	160.018.608	124.660.551
ET VANDUTA (B)	230.156	187.063	166.067	167.554	158.585	124.979	120.415	112.037
(A/B) –cost mediu	387.64	484.02	583.64	507.25	719.32	1.488,82	1.328.89	1.112,67
4 Indicatori de profitabilitate								
<i>Rentabilitatea capitalului angajat</i>								
Profit/(Pierdere) inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	461.701	0	11.080.648	0	0	0	0	8.472.954
Capital angajat (B) imob nec+corp	10.754.706	9.890.548	9.657.092	9.635.997	9.479.756	5.209.406	4.673.275	1.681.694
(A/B) (daca este negative, nu se calculeaza)(%)	4.30	0	1.15	0	0	0	0	5.0384

<i>Marja bruta din vanzari</i>								
Profit brut din vanzari (A)	0	0	0	0	0	0	0	12.382.362
Cifra de afaceri neta (B)	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515	123.879.679	120.610.312	113.874.780
<i>(A/B*100)</i>	0	0	0	0	0	0	0	10.88

I. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redua de acoperire a datoriilor curente din activele curente, si in principal din creante si lichiditati. Societatea are nevoie de sustinere financiara pentru a putea sa isi continue activitatea.

II. Indicatori de risc

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii la incheierea exercitiului financiar. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica sau negativa, cu atat pozitia societatii e considerata mai riscanta.

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica sau negativa, cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta.

III. Indicatori de activitate (de gestiune)

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

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale.

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

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

IV. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine societatea la o unitate de resurse investite.

Rezultatul din exploatare inregistrat in anul 2024 este in valoare de 7.831.205lei profit.

Rezultatul financiar înregistrat în cursul anului 2024 este de 5.697 lei(profit) ca urmare a depozitelor overnight.

Pe parcursul exercițiului financiar 2024 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. si-a onorat contractele fata de furnizorii principali (SC CET ARAD SA si AOT ENERGY) in limita capitalului financiar existent.

Pentru anul 2024 s-au aplicat preturile de facturare energie termica avizate de ANRE și aprobate prin Hotarare a Consiliului Local Municipal Arad:

BAZA LEGALA	PRETURI APROBATE INCLUSIV TVA							OBS
	PRET PRODUCTIE	TARIF TRANSPORT	TARIF DISTRIBUTIE	PRET LOCAL	PRET FFACT POP	SUBV BL	SUBV BS	
HCLM 591/17.12.2021	635,66	194,55	325,85	1156,1	398	758,06		Aviz ANRE 26/07.12.2021 Preturi cu TVA 19%

Satisfactia clienților si creșterea nivelului de încredere al acestora fata de societate este una dintre prioritatile unitatii.

Clienți	UM	2020	2021	2022	2023	2024
MP radianti abonati	Mp	367,342	365.277	362.443	358.816	356.160
Nr debransari	Abonati	0	0	0	77	140
Nr abonati, din care:	Abonati	2.873	2.873	2.873	2.796	2.650
- casnici	Abonati	2.496	2.517	2.554	2.234	2.200
- noncasnici	Abonati	377	356	319	562	449
Nr reclamatii	Nr	54	34	52	47	40

O problemă cu care se confruntă sistemul centralizat de încălzire a Municipiului Arad este si fenomenul debransărilor, atat legale dar mai ales cele ilegale

Continuarea tendinței de debransare /deconectare a populației de la sistemul centralizat de termoficare ar putea duce la crearea de dezechilibre termice in condominii si rețelele de termoficare ducand si la cresterea costurilor pentru consumatorii ramasi in sistem.

In vederea stoparii acestei tendinte si de atragerea de noi consumatori se va urmări:

- mentinerea unui pret de facturare a energiei termice, suportabil de catre clienti;
- facilitarea modului de incasare a facturilor de incalzire si apa calda prin acordarea de esalonari la plata;
- gestionarea eficienta a energiei termice de catre clienti prin asigurarea de consultanta energetica de specialitate;
- finalizarea lucrarilor de inlocuire contoare incalzire si continuarea lucrarilor de inlocuire a contoarelor de apa calda , cu contoare cu ultrasunete, mai performante ;
- asigurarea de asistenta, mentenanta si prestari de servicii la solicitarea clientilor, pentru eficientizarea serviciilor prestate si cresterea gradului de confort in condominii ;
- promovarea realizarii instalatiilor interioare de incalzire in sisteme de distributie pe orizontala si contorizarea individuala.

Pierderile din activitatile de productie, transport si distributie arata necesitatea efectuării investițiilor privind retehnologizarea si modernizarea atat a surselor de productie cat si rețelelor de transport si distributie.

B. Modificări strategice în funcționarea societății

Prin Hotărârea nr.459 din 31 august 2022 „Consiliul Local al Municipiului Arad a aprobat „Strategia de alimentare cu energie termică a Municipiului Arad 2020 – 2030”. Strategia de termoficare este organizată din punct de vedere al implementării și cuprinde:

- pe termen scurt 2020 – 2024 pentru evitarea colapsului SACET determinat de suspendarea autorizației cazanelor existente. În acest scop intervențiile vizează investițiile cu impact imediat și anume instalarea a 4 cazane de apă fierbinte a 25 MW fiecare;
- pe termen mediu 2024- 2026 instalarea a 3 motoare termice în cogenerare de 10,4 MWe și 9 MWt fiecare cu finanțare prin PNRR.

Strategia include și măsuri privind reabilitarea rețelilor de transport, reabilitarea rețelilor de distribuție și a punctelor termice cu finanțare prin programul de modernizare al UE.

De asemenea, prin HCLM Arad nr. 247 din 24 aprilie 2024, de aprobare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli, a fost aprobat și Planul de Reorganizare și Restructurare al societății, menit a reduce pierderile de funcționare ale acesteia.

C. Evoluția performanței economice a societății

Evoluția principalilor indicatori privind activitatea desfășurată de societate potrivit informațiilor din situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024, comparativ cu exercitiile anterioare.

Fin Conta	UM	2020	2021	2022	2023	2024
Venituri totale	Lei	76.375.464	95.904.850	177.494.741	157.015.459	132.913.592
Venituri din exploatare	Lei	76.374.749	95.904.850	177.490.583	157.004.942	132.892.711
- Cifra de afaceri	Lei	72.241.380	82.033.515	123.879.679	120.610.312	113.874.780
- subvenții aferente cifrei de afaceri	Lei	12.632.323	8.878.000	35.449.774	58.349.507	53.798.375
- subvenții de exploatare	Lei				35.449.774	2.658.510
- vanzare patrimoniu	Lei		3.316.056			16.353.024
Venituri financiare	Lei	715	0	4.158	10.517	20.881
Fin Conta	UM	2020	2021	2022	2023	2024
Cheltuieli totale	Lei	84.991.165	114.078.328	186.071.293	160.018.608	124.675.685
- din exploatare	Lei	84.991.161	114.073.228	186.071.293	160.018.608	124.660.501
- financiare	Lei	4	5.100	0	0	15.184
Fin Conta	UM	2020	2021	2022	2023	2024
Rezultat brut	Lei	-8.615.701	-18.173.478	-8.576.552	-3.003.149	8.237.907
- din exploatare	Lei	-8.616.412	-18.168.378	-8.580.710	-3.013.666	8.232.210
- fara aj de stat	Lei	-21.248.735	-27.046.378	-44.030.484	-96.812.947	-48.224.675
- financiar	Lei	711	-5.100	4.158	10.517	5.697

Producția

În cursul anului 2024 SC CET HIDROCARBURI SA ARAD produce, transporta, distribuie și furnizează următoarele cantități de energie termică:

Mg E	UM	2020	2021	2022	2023	2024
ET cumparat CETL	Gcal	228.309	221.688	46.377	111.108	104.197
ET produsa	Gcal	59.757	52.326	176.816	116.400	102.851
ET livrata transport	Gcal	288.066	274.014	223.193	227.507	207.048
ET livrata distributie	Gcal	209.256	195.929	159.809	154.855	112.037

Pierderile din rețeaua de transport și distribuție a ET și creșterea costurilor de exploatare, au dus la înregistrare de pierderi generate de asigurarea serviciului de termoficare, pierderi care nu au fost acoperite cu preturile aprobate prin HCLM 591/17.12.2021

În 2024 SC CET HIDROCARBURI SA a produs energie termică în procent de 49,7% din cantitatea de energie termică necesară SACET Arad, iar 50,3% s-a achiziționat de la AOT ENERGY -societate care funcționează în regim de cogenerare, în baza contractului comercial nr.12/11.03.2024 (prelungit și modificat prin 6 acte adiționale), și Contract nr.19/29.03.2024.

D. Politicile economice și sociale implementate

Satisfacția clienților și creșterea nivelului de încredere al acestora față de societate este una dintre prioritățile unității.

Clienți	UM	2020	2021	2022	2023	2024
MP radianti abonati	Mp	367,342	365.277	362.443	358.816	356.160
Nr debransari	Abonati	0	0	0	77	140
Nr abonati, din care:	Abonati	2.873	2.873	2.873	2.796	2.656
- casnici	Abonati	2.496	2.517	2.554	2.234	2.207
- noncascnici	Abonati	377	356	319	562	449
Nr reclamatii	Nr	54	34	52	47	45

O problemă cu care se confruntă sistemul centralizat de încălzire a Municipiului Arad este și fenomenul debransărilor, atât legale dar mai ales cele ilegale

Continuarea tendinței de debransare /deconectare a populației de la sistemul centralizat de termoficare ar putea duce la crearea de dezechilibre termice în condominii și rețelele de termoficare ducând și la creșterea costurilor pentru consumatorii rămași în sistem.

În vederea stopării acestei tendințe și de atragerea de noi consumatori se va urmări:

- menținerea unui pret de facturare a energiei termice, suportabil de către clienți ;
- facilitarea modului de încasare a facturilor de încălzire și apa caldă prin acordarea de esalonări la plată ;
- gestionarea eficientă a energiei termice de către clienți prin asigurarea de consultanță energetică de specialitate ;
- finalizarea lucrărilor de înlocuire contoare încălzire și continuarea lucrărilor de înlocuire a contoarelor de apă caldă , cu contoare cu ultrasunete, mai performante ;
- asigurarea de asistență, mentenanță și prestări de servicii la solicitarea clienților, pentru eficientizarea serviciilor prestate și creșterea gradului de confort în condominii ;
- promovarea realizării instalațiilor interioare de încălzire în sisteme de distribuție pe orizontală și contorizarea individuală.

Pierderile din activitățile de producție, transport și distribuție arată necesitatea efectuării investițiilor privind rețehnologizarea și modernizarea atât a surselor de producție cât și rețelilor de transport și distribuție.

E. Situațiile financiare

Situațiile financiare ale S.C. CET Hidrocarburi SA Arad pentru anul 2024, au fost auditate de către auditorul independent SC PERFORMER SRL, raportul acestuia prezentând o opinie cu rezerve asupra continuității activității.

În evidențele contabile se poate observa o diminuare semnificativă a capitalurilor proprii, care sunt negative. Activul net contabil negativ denotă faptul că Societatea prezintă un risc semnificativ de a intra în incapacitate de plată, datoriile pe care le are depășind activele de care dispune.

Conducerea societății își manifestă certitudinea că va găsi soluții pentru rezolvarea cauzelor care ar putea conduce la încetarea activității de termoficare

1. Implementarea proiectelor din „Strategia de alimentare cu energie termică a Municipiului Arad 2020 – 2030” aprobată prin HCLM nr.459 din 31 august 2022 descrisă mai sus.

2. Acoperirea pierderilor operatorului de termoficare de catre autoritatea publica locala si/sau de la bugetul de stat in scopul reintregiri capitalului societatii.

F. Alte elemente stabilite prin Hotărâri ale Adunării Generale, respectiv decizii ale Consiliului de Administrație

Pe parcursul anului 2024, Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. CET Hidrocarburi S.A. Arad a adoptat un număr de 14 hotărâri, iar Consiliul de Administrație a emis 18 decizii.

Deciziile și Hotărârile luate de către Consiliul de Administrație și Adunarea Generală a Acționarilor au vizat în special:

- aprobarea planului de investiții;
- aprobarea programului de activitate al societății;
- aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății;
- aprobarea scoaterii din funcțiune și valorificarea prin procedura de casare a unor mijloace fixe aflate în patrimoniul societății;
- aprobarea trecerii cu plata a unor mijloace fixe din patrimoniul societății în domeniul public al Municipiului Arad;
- aprobarea înființării unor puncte de lucru;
- aprobarea contractelor/actelor adiționale privind achiziția de gaze naturale și energie termică, necesare pentru funcționare societății;
- aprobarea rapoartelor de evaluare pentru directorul general respectiv consiliul de administrație;
- aprobarea raportului anual privind activitatea întreprinderii publice;
- aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2023 și a contului de profit și pierdere pentru anul 2023;
- aprobarea indicatorilor de performanță financiară și nefinanciară pentru anul 2023;
- aprobarea rezultatelor inventarierii patrimoniului;
- alte documente curente și măsuri pentru eficientizarea activității.

Consiliu de Administrație

Presedinte NEAMTIU CORNELIU PAUL

Administrator GALI IZABELLA

Administrator CHIRILOV ADRIANA

Administrator TABUIA ROXANA ADRIANA

Administrator CONDURACHE GINA NICOLETA

Administrator CAZACU LUCIAN NICU

Administrator GHIB LUCIAN