

S.C. CET HIDROCARBURI S.A. ARAD

RAPORT ANUAL

EXERCITIUL FINANCIAR 2018

RAPORTUL ANUAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Cuprins

Situații financiare anuale

- 1. Bilanț (cod 10)**
- 2. Contul de profit și pierdere (cod 20)**
- 3. Date informative (cod 30)**
- 4. Situația activelor imobilizate (cod 40)**
- 5. Situația modificărilor capitalului propriu**
- 6. Situația fluxurilor de trezorerie**
- 7. Note explicative la situații financiare anuale**
- 8. Declarația Administratorului**
- 9. Raportul Administratorului**
- 10. Raportul auditorului financiar**
- 11. Propunere de repartizare a profitului/acoperire a pierderii fiscale**

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2018

-LEI-

	Sold la 01.01.2018	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2018
		Total, din care	Prin transf	Total, din care	Prin transf	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris-ct.1012	8,755,570			0		8,755,570
Prime de capital	0					0
Rezerve de reevaluare-ct.105	12,560,494			5,581		12,554,913
Rezerve- cont.106	2,022,575			0		2,022,575
Rezerve legale -ct1061	1,751,115					1,751,115
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve-ct.1068	271,460					271,460
Actiuni proprii	0					0
Rezultatul reportat-sold debitor ct.117	-19,854,035	-674,300		-467,282	0	-20,061,053
Profit nerepartizat-sold creditor ct.117	0					0
Pierdere neacoperita-sold debitor ct.1171	-987,712			461,701		-526,011
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29-	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	0					0
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	0					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale-ct.1174	-25,620,605	-674,300		0		-26,294,905
Sold creditor	0					0
Sold debitor	0					0
Rezerve reprez surplusul realizat din rezerve din reevaluare -ct.1175	6,769,745	5,581				6,775,326
Rezultat reportat rezultat din trecerea la aplic reglem europene- cont 1176	-15,463	0		0		-15,463
Rezultatul exercitiului financiar-ct.121	461,701	91,065,869		85,077,570	0	-5,526,598
Sold creditor - profit	461,701	91,065,869		85,077,570		-5,526,598
Sold debitor-pierdere	0					0
Repartizarea profitului-ct.129(-)						0
Total	3,946,305	90,391,569	0	84,615,869	0	-2,254,593

DIRECTOR GENERAL
Ing. CIULEAN VICTOR

CONTABIL SEF
Ec. UIVARASANU MARTA

EXPLICAȚII	Exercițiul financiar
	2018
I. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE	-534,834
+ Încasări din vânzare Energie Electrică (rulaje creditoare la conturi de clienți și asimilate în corespondență cu conturi de trezorerie)	0
+ Încasări din vânzare Energie Termică (rulaje creditoare la conturi de clienți și asimilate în corespondență cu conturi de trezorerie) și altele	60,699,605
+ Încasări din Subvenții Energie Termică (rulaje creditoare la conturi de subvenții în corespondență cu conturi de trezorerie) din care:	35,019,093
- subvenții pt diferența de preț	12,300,000
- subvenții pt acoperire pierdere	22,719,093
+ Ajutoare	685,109
+ Alte încasări	433,166
+ Încasări de la Bugetul Statului - TVA	599,188
- Plăți către furnizorii de bunuri și servicii (rulaje debitoare la conturi de furnizori și asimilate în corespondență cu conturi de trezorerie) din care:	81,918,192
- Gaz	4,285,234
- Energie termică	57,424,498
- Alții	20,208,460
- Plăți către Bugetul de stat și BASS- TVA , impozite, contribuții	723,957
- Plăți TVA	619,849
- Plățile în numerar către și în numele angajaților (rulaje debitoare ale conturilor privind salarizarea forței de muncă și protecția socială a acestora în corespondență cu conturile de trezorerie)	13,956,647
Alte impozite și taxe	224,608
Plăți pt activități social culturale	220,918
- Alte plăți	306,824
Numerar generat de exploatare	-534,834
Trezorerie netă din activități de exploatare	-534,834
II. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII	-325,573
+ Încasări din vânzare de terenuri, clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și investiții pe termen lung	
- Plăți pentru achiziționarea de terenuri, clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și investiții pe termen lung	325,573
Trezorerie netă din activități de investiții	-325,573
III. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	0
+ Încasări în numerar din contractarea împrumuturilor pe termen lung garantate de stat și de societate	0
- Rambursări în Numerar ale unor sume împrumutate (inclusiv dobanzi)	0
- Plăți în numerar ca aport la capitalul social al altor societăți	
Trezorerie netă din activități de finanțare	0
IV. CRESTEREA NETĂ A TREZORERIEI ȘI A ECHIVALENTELOR DE TREZORERIE (I+II+III)	-860,407
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	2,502,642
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	1,642,235

DIRECTOR GENERAL
ING. CIULEAN VICTOR

CONTABIL SEF
UIVARASANU MARTA

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2018

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 2018, pe fiecare grupa de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

Imobilizari necorporale

Valoare de intrare (lei)	31 Decembrie 2017	Intrari	Iesiri	31 Decembrie 2018
Alte imobilizări necorporale	207.549	10.891	1.600	216.840
Total	207.549	10.891	1.600	216.840
Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2017	Cheltuiala cu amortizarea	Amortizarea cumulata aferenta iesirilor	31 Decembrie 2018
Alte imobilizări necorporale	163.348	24.253	1.600	186.001
Total	163.348	24.253	1.600	186.001
Valoare neta contabila (lei)	44.201			30.839

Imobilizari corporale

Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2017	Intrari	Reevaluare	Iesiri	31 Decembrie 2018
Terenuri	8.398.808				8.398.808
Constructii	12.680.222			790	12.679.432
Instalatii si mijl.de transp.	15.103.676	152.638		150.127	15.106.187

Mobilier si altele	38.463	7.000		45.463
Imobilizari in curs	115.716	159.639	159.639	115.716
Total imobiliziri corporale	36.336.885	319.277	310.556	36.345.606
Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2017	Cheltuiala cu amortizarea	Amortizarea cumulata aferenta iesirilor	31 Decembrie 2018
Constructii	11.608.297	130.924	790	11.738.431
Instalatii si mijl.de transp.	14.014.572	876.140	150.127	14.740.585
Mobilier si altele	24.111	3.370		27.481
Total	25.646.980	1.010.434	150.917	26.506.497
Valoare neta a imobilizarilor corporale	10.689.905			9.839.109

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 150.917 lei iar a imobilizarilor necorporale de 1.600 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-

	2017	2018
Rezerva din reevaluare de la inceputul exercitiului financiar	12.561.200	12.560.494
Diferente din reevaluare inregistrate in cursul exercitiului financiar- Total , din care :	0	449
- terenuri	0	
- constructii	0	449
Sume transferate din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar	706	5.581
Rezerva din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	12.560.494	12.554.913

Imobilizări corporale gajate sau ipotecate

Nu exista imobilizari corporale gajate sau ipotecate.

Imobilizari financiare

Alte creante imobilizate

	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Garantii depuse la terti	20.600	20.600

S-au constituit garantii la Rompetrol pentru achizitii de combustibil netehnologic in suma de 20.600 lei .

2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Lei	31 Decembrie 2017	Constituire	Anulare	31 Decembrie 2018
Provizioane pentru impozite	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

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

3. Repartizarea profitului

Destinatie	Exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2017	Exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018
Profit net de repartizat:	461.701	-
- rezerva legala	0	-
- acoperirea pierderii contabile	461.701	-
- dividende etc.	0	-
Profit nerepartizat	461.701	-

4. Analiza rezultatului din exploatare

	- lei -	
Denumire	2017	2018
1. Cifra de afaceri neta	74.383.169	61.507.645
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	75.337.982	76.456.938
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	954.813	-14.949.293

4. Cheltuieli generale de administratie si desfacere	13.880.433	14.086.592
5. Alte venituri din exploatare	15.296.240	23.506.997
6. Profit/(pierdere) din exploatare (3-4+5)	460.994	-5.528.888

5. Situatia creantelor si a datoriilor

Creante

CREANTE	CONT	SOLD LA 31.12.2018	TERMEN DE LICHIDITATE	
			sub 1 an	peste 1 an
	1	2	3	4
Clienti	4111	12.350.248	12.348.429	1.819
Clienti incerti	4118	9.883.061	994.858	8.888.203
Alte creante din care:	4282 409	4.926.710	4.926.710	
- persoane afiliate (CET ARAD)		4.924.637	4.924.637	
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti (-)	491	-4.294.722		-4.294.722
Din care: TVA	4424, 4428	3.823.187	3.823.187	
Subventii	445	256.929		256.929
Debitori diversi - total , din care	461	4.009.872	4.009.872	
Alte creanțe sociale	4382	99,864	99,864	
TOTAL		31.055.149	26.202.920	4.852.229

Datorii

Datorii	Sold la 31.12.2017 (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 productie ct.401, din care	14.320.181	14.304.181	16.000	
-persoane afiliate(CET ARAD)	1.105.493	1.105.493		
Furnizori investitii ct.404				
Furnizori facturi nesosite ct.408, din care	15.323.694	15.323.694		
-persoane afiliate(CET ARAD)	0	0		
Clienti -creditori ct 419	116.582	116.582		

Decontări cu salariații ct.421	409.547	409.547		
Rețineri din salarii ct. 423	11.646	11.646		
Personal salarii neridicate ct.426	0	0		
Datorii către terți ct.427	26.702	26.702		
Alte datorii cu personalul ct.4281	58.818	58.818		
Asigurări sociale ct.431	459.391	459.391		
Contribuție asiguratorie muncă ct.436	29.432	29.432		
TVA de plată 4423	492.771	492.771		
Impozit pe salarii ct.444	91.679	91.679		
Alte impozite și taxe ct.446	7.071	7.017		
Fonduri speciale ct.447	15.998	15.998		
Creditori diverși ct.462, din care	5.099.253	5.099.253		
-persoane afiliate(CET ARAD)	5.069.370	5.069.370		
TOTAL	36.468.985	36.446.765	22.220	0

Datoriile cu termen de lichidare de până la 5 ani în suma de 6.220 lei reprezintă garanții clienți energie termică.

La 31.12.2018 datoria SC CET HIDROCARBURI SA față de SC CET ARAD SA este de 314.545 lei.

6. Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare anuale s-au întocmit pe baza bilanței de verificare încheiată la 31.12.2018.

Prezentele situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991, republicată, și cu Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr.1802/2014, cu modificările ulterioare.

OMF 1802/2014 prevede că persoanele juridice prevăzute la art. 1 al.1 din Legea 82/1991 aplică Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2018 este efectuată conform următoarelor principii contabile:

Principiul continuității activității - Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea în mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul a politicilor contabile și a metodelor privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudentei – la întocmirea situațiilor financiare anuale s-a avut în vedere ca în contul de profit și pierdere să fie cuprins profitul realizat la data bilanțului, recunoașterea datoriilor curente și previzibile precum și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu precedent chiar dacă au fost identificate între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

Principiul contabilității de angajamente - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării veniturilor sau efectuării plății cheltuielilor. Astfel creanțele pentru care nu a fost întocmită factura s-au evidențiat în conturile de venituri, iar datoriile pentru care nu s-a primit factura au fost înregistrate în conturile de bunuri sau cheltuieli pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor sau prestarea serviciilor

Principiul intangibilității - Bilanțul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între creanțe și datorii admise de OMFP 1802/2014.

Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor. Operațiunile economico-financiare se înregistrează în contabilitate pe baza documentelor justificative întocmite pe măsura producerii evenimentelor, reflectând întocmai realitatea.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau la cost de producție - elementele prezentate în bilanț au fost evaluate la cost de achiziție sau de producție, după caz.

Principiul pragului de semnificație – informațiile a căror valoare este semnificativă sunt prezentate distinct în cadrul situațiilor 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 exercitiului, 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 31.12.2018 a fost de 4,6639 lei /euro.

Bazele contabilitatii

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicată, modificată și completată și cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit și pierdere
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Situația modificărilor în capitalurile proprii
- Politici contabile semnificative și note explicative la situațiile financiare anuale.

Situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 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 Finantelor 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 imobilizarilor 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 31.12.2018 au fost evaluate pentru stabilirea valorii impozabile clădirile industriale – Hidrocarburi și clădiri puncte termice – Termoficare secundar, aflate în patrimoniul societății noastre.

Cheltuieli cu reparatii

Cheltuielile cu repararea sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, iar cele efectuate in scopul cresterii capacitatii de productie sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

Amortizarea

Imobilizarile sunt amortizate liniar folosind durata de viata utila a fiecarui mijloc fix in conformitate cu prevederile HG 2139/2004 .

Categorie	Ani
Licente si alte imobilizari necorporale	3-5
Cladiri	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 incepand cu luna urmatoare datei de punere în functiune.

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 si pierdere în perioada în care au fost efectuate.

Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din materii prime în principal păcură, materiale consumabile și alte materiale pentru întreținere și reparații. Stocurile sunt înregistrate la intrarea în gestiune la costul de achiziție sau costul de producție după caz, iar la data bilanțului sunt evaluate la minimul dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat a se obtine in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul primul intrat primul iesit-FIFO si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. Acolo unde este necesar, se fac ajustari de valoare pentru stocuri fara miscare, 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.

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 bănești și alte echivalente

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

Disponibilitățile bănești 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 ajustările 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 natură datoriiilor 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 ca 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 cand nu exista incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestatii datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnari ale bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestari 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

Intocmirea situatiilor financiare in 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 unuia 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 în bilanț, ele sunt prezentate doar în notele explicative la situațiile 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.

7. Participatii si surse de finantare

Capital social

Capitalul social al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD la data de 31 decembrie 2016 este de 8.755.570 lei, înregistrat la Oficiul Comertului 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 2018 este prezentat în Nota nr.1.

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 2018 se prezintă astfel:

- Director general = 131.827 lei;
- Consiliul de administratie si AGA = 199.038 lei

Structura angajaților la 31 decembrie 2018 este următoarea:

- Numar salariați = 265, din care:
 - Muncitori = 184
 - Maistrii = 10
 - TESA = 71

- Fond de salarii brut realizat pe anul 2018..... 13.906.637 lei
- Cheltuieli cu contributie asiguratorie pt munca 320.344 lei

Indicatori economico-financiari

	<i>Lei</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
(1)	Indicatori de lichiditate – in numar de ori							
	<i>Indicatorul lichiditatii curente</i>							
	Active circulante (A)	43.895.839	41.098.460	33.853.027	35.125.206	42.962.937	35.717.466	33.306.330
	Datorii pe termen scurt (B)	87.905.109	101.623.968	87.635.799	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985
	<i>A/B-in numar de ori</i>	0.50	0.40	0.38	0.38	0.95	1.07	0.92
	<i>Indicatorul lichiditatii immediate)</i>							
	Active circulante (A)	43.895.839	41.098.460	33.853.027	35.125.206	42.962.937	35.717.466	33.306.330
	Stocuri (B)	1.300.548	639.413	604.873	523.323	503.650	481.010	459.135
	Datorii pe termen scurt (C)	87.905.109	101.623.968	87.635.799	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985
	<i>(A-B)/C-in numar de ori</i>	0.48	0.39	0.38	0.37	0.94	1.05	0.90
(2)	Indicatori de risc							
	<i>Indicatorul gradului de indatorare</i>							
	Capital imprumutat (A)	1.300.767	0	0	0	0	0	0
	Capital propriu (B)	-19.315.055	-38.423.699	-32.515.334	-45.774.608	3.484.604	3.946.305	-2.254.593
	<i>(A/B)*100</i>	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i>							
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	0	0	5.908.365	0	50.848.181	461.701	0
	Cheltuieli privind dobanzile (B)	68.661	3.827	0	0	0	0	0
	<i>A/B - in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)</i>	0	0	0	0	0	0	
(3)	Indicatori de activitate –							

<i>in numar de zile</i>								
<i>Numar de zile de stocare</i>								
Stocuri medii (A)	2.053.954	970.207	622.370	564.098	513.487	492.330	470.072	
Costul vinzarilor (B)	101.591.302	91.459.501	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530	
<i>(A/B)*365-in numar de zile</i>	7.38	3.87	2.79	2.21	1.88	2.02	1.9	
<i>Viteza de rotatie a debitorilor-clienti</i>								
Creante com. medii (A)	23.881.614	22.493.249	21.063.780	20.454.442	23.472.278	23.268.343	21.578.240	
Cifra de afaceri neta (B)	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	
<i>(A/B)*365-in numar de zile</i>	115.80	114.88	129.23	106.33	117.95	114.18	128.05	
<i>Viteza de rotatie a creditorilor – furnizori</i>								
Datorii comerc. medii (A)	62.945.663	75.904.517	72.263.816	63.292.777	33.952.193	14.405.381	26.365.149	
Cifra de afaceri neta (B)	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	
<i>(A/B)*365 - in numar de zile</i>	305.22	387.67	443.36	329.02	170.61	70.69	156.46	
<i>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</i>								
Cifra de afaceri neta (A)	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	
Active imobilizate (B)	25.690.033	23.262.507	20.967.325	18.745.605	11.828.310	10.754.706	9.890.548	
<i>(A/B) - in numar de ori</i>	2.93	3.07	2.83	3.74	6.14	6.92	6.22	
<i>Viteza de rotatie a activelor totale</i>								
Cifra de afaceri neta (A)	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	
Total active (B)	70.983.215	65.714.969	55.453.144	54.034.342	54.934.356	46.560.180	43.252.955	
<i>(A/B) - in numar de ori</i>	1.06	1.09	1.07	1.29	1.32	1.60	1.43	
<i>Viteza de rotatie a stocurilor</i>								
Costul vanzarii (A)	101.591.302	91.459.501	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530	
Stoc mediu (B)	2.053.954	970.207	622.370	564.098	513.487	492.330	470.072	
<i>(A/B) - in numar de ori</i>	49.46	94.27	130.57	164.73	194.15	181.22	192.62	

(4)	Indicatori de profitabilitate							
	Rentabilitatea capitalului angajat							
	Profit/(Pierdere) înainte de platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	0	0	5.908.365	0	50.848.181	461.701	0
	Capital angajat (B)	25.690.033	23.262.507	20.967.325	18.745.605	11.828.310	10.754.706	9.890.548
	(A/B) (daca este negativa, nu se calculeaza)(%)	0	0	28.18	0	429.89	4.30	0
	Marja bruta din vanzari							
	Profit brut din vanzari (A)	0	0	0	0	0	0	0
	Cifra de afaceri neta (B)	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645
	(A/B*100)	0	0	0	0	0	0	0

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 redusa 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 reprezintă profitul pe care îl obține societatea la o unitate de resurse investite.

10. ALTE INFORMAȚII

a)Prezentarea societatii

S.C. CET HIDROCARBURI S.A ARAD. este înmatriculată cu nr.J02/1141/2009 și s-a înființat ca urmare a divizării SC CET ARAD SA în anul 2009

- sediul și forma juridică : Bdul Iuliu Maniu 65-71, societate pe acțiuni.

Obiectul de activitate:

- producerea energiei termice în scopul asigurării necesarului de energie termică solicitat de consumatorii urbani (apă fierbinte) și consumatorii industriali (abur și apă fierbinte);
- transportul și distribuția energiei termice sub formă de apă fierbinte necesară încălzirii și preparării apei calde menajere pentru Municipiul Arad– activitate concesionată de la Consiliul Local din anul 2001.

Capacități de producție

S.C. CET Hidrocarburi SA ARAD are în structura organizatorică și funcțională următoarele capacități de producție instalate și anume:

- grup cu putere instalată de 12 MW, produce EE și ET în cogenerare
- CAF 4 și 5 cu o capacitate maximă de 100gcal /ora fiecare
- 2 cazane de abur de 75t/h, respectiv de 90t/h

Stocuri

<i>Lei</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
<i>Materii prime, consumabile și piese de schimb</i>	<i>457.647</i>	<i>438.370</i>
<i>Materiale de natura obiectelor de inventar</i>	<i>23.363</i>	<i>20.765</i>
<i>Total</i>	<i>481.010</i>	<i>459.135</i>

Numerar și echivalente

<i>Lei</i>	<i>31 Decembrie 2017</i>	<i>31 Decembrie 2018</i>
<i>Conturi la bănci</i>	<i>2.433.241</i>	<i>1.424.542</i>
<i>Numerar în casierie</i>	<i>69.401</i>	<i>217.693</i>
<i>Avansuri de trezorerie</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>
<i>Alte valori</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Numerar și echivalente la sfârșitul perioadei – total</i>	<i>2.507.642</i>	<i>1.642.235</i>

b) Informații privind relațiile societății cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare

Societati afiliate - SC CET ARAD SA deoarece exista conducere comuna (CLM Arad)

Tranzactii derulate cu persoane afiliate , respectiv cu SC CET ARAD SA in cursul exercitiului financiar 2018 se prezinta astfel:

- Achizitii de energie termica in valoare de 42.185.671 lei.
- Achizitii de energie electrica in valoare de -31.611 lei.
- Incasari in cursul anului 2018 de catre CET HIDROCARBURI ARAD energie termica si penalitati pentru plata cu intarziere a energiei termice aparținand SC CET ARAD in valoare de 137 lei;

c) Modalitatea folosită

pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută, potrivit reglementărilor elaborate în acest sens.

d) Informații referitoare la impozitul pe profit:

Societatea nu datorează impozit pe profit la bugetul statului.

Reconcilierea profitului/pierderii contabile si fiscale:

TOTAL VENITURI.....	85.018.061 lei
TOTAL CHELTUIELI.....	90.544.659 lei
PROFIT/PIERDERE CONTABILA	5.526.598 lei
ELEMENTE SIMILARE VENITURILOR.....	0 lei
VENITURI NEIMPOZABILE.....	0 lei
CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE.....	125.039 lei
REZERVA LEGALA.....	0 lei
PROFIT FISCAL IN AN 2017.....	-5.401.559 lei

e) **Cifra de afaceri** este de 61.507.645 lei

Cotele de piață deținute de S.C CET HIDROCARBURI S.A. ARAD : societatea este in prezent unicul furnizor de energie termica in Municipiul Arad

f) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul contractelor de leasing

Societatea nu are încheiate contracte de leasing.

Auditori

Avand în vedere prevederile art nr.27 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, ale Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată și ale Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, S.C. CET HIDROCARBURI ARAD S.A are obligația auditării prezentelor situații financiare anuale .

Auditul societatii este asigurat de catre firma de audit SC EUROAUDITORFIN CONSULTING S.R.L.

Onorariul auditorului este stabilit prin intelegerea dintre parti si este prevazut in contractul de prestari servicii incheiat intre SC CET HIDROCARBURI SA si SC EUROAUDITORFIN CONSULTING S.R.L.

Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare la 31 decembrie 2018. Societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative drept urmare, nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Continuitatea activitatii

Continuitatea activitatii Societatii depinde de imbunatatirea performantei sale operationale si/sau de sprijinul din partea institutiilor statului. Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca, Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii , conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil, prin urmare aplicarea continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

ADMINISTRATOR,
Ing. CIULEAN VICTOR

Semnătura _____
Ștampila unității,

ÎNTOCMIT,
Contabil sef
UIVARASANU MARTA
Semnătura _____

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitatea: S.C. CET HIDROCARBURI SA ARAD.

Judetul: ARAD

Adresa: localitatea ARAD, Bd. IULIU MANIU, nr. 65-71

Numar din registrul comertului: J02/1141/2009

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3511- Producerea energiei electrice

Cod de identificare fiscala: RO26176052

Administratorul societatii, CIULEAN VICTOR, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

S.C. CET HIDROCARBURI S.A.
IEȘIRE NR. <u>2/35.</u>
DATA <u>22 MAI 2019</u>

S.C. CET HIDROCARBURI SA ARAD

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
SI INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI
pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018**

SC CET HIDROCARBURI SA ARAD cu sediul in Arad Calea Iuliu Maniu nr. 65-71, inregistrata in Registrul Comertului sub nr. J02/1141/2009, avand CUI 26176052, cod CAEN 3511 , este infiintata in anul 2009 ca rezultat a divizarii SC CET ARAD SA . Obiectul principal de activitate este producerea energiei electrice si producerea, transportul, distributia si furnizarea de energie termica in sistem centralizat pe raza Municipiului Arad. Unicul actionar a societatii este Municipiul Arad care detine 875.557 actiuni a cate 10 lei actiunea.

Incepand cu data de 22.04.2017, activitatea SC CET Hidrocarburi SA Arad este administrata de Consiliul de Administratie format din urmatoarele persoane :

- **D-nul Nitu Adrian avand calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie**
- D-nul Gali Izabella membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Metes Olimpiu membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Chirilov Adriana membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Munteanu Sorin membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Sima Gheorghe membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Puf Laurentiu membru al Consiliului de Administratie

ANALIZA EVOLUȚIEI ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII PE DURATA ANULUI 2018

SC CET HIDROCARBURI SA Arad isi desfasoara activitatea de productie 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;

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

-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.

În anul 2018 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. Arad și-a desfășurat activitatea potrivit obiectului de activitate din actul constitutiv, în baza bugetului de venituri și cheltuieli și a programului de functionare aprobat de Consiliul de Administratie al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD cf. Deciziei 3/15.03.2018 și HCLM Arad nr. 204/08.05.2018, cu modificări datorate faptului ca S.C. CET ARAD SA nu și-a onorat în întregime contractul de furnizare energie termica, astfel:

- în perioada 01 ianuarie- 16 aprilie 2018 a preluat de la CET ARAD și a distribuit întreaga cantitate necesara de energie termica;
- pentru perioada 16 aprilie - 30 oct 2018, 16 noiembrie - 31 decembrie 2018 CET Hidrocarburi SA Arad a asigurat producerea și furnizarea de energie termica sub forma de apa calda de consum și incalzire cu sursele de producție existente;
- în perioada 01 noiembrie - 16 noiembrie 2018 SC CET Arad a produs și livrat energie termica catre CET Hidrocarburi. După aceasta data CET ARAD a întrerupt producerea, respectiv asigurarea energiei termice necesara SACET, aceasta fiind asigurata de catre CET Hidrocarburi Arad pana în prezent.

Evoluția principalilor indicatori privind activitatea desfășurată de societate potrivit informațiilor din situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018, comparativ cu exercitiile anterioare

Nr crt	INDICATORI	U.M	ANUL 2012	ANUL 2013	ANUL 2014	ANUL 2015	ANUL 2016	ANUL 2017	ANUL 2018
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Cifra de afaceri	lei	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645
2	Venituri totale din care:	lei	76.646.925	72.350.857	87.303.606	79.564.147	150.543.591	89.680.100	85.018.061
	-din exploatare		76.318.301	72.224.841	87.284.193	79.562.934	150.542.506	89.679.409	85.014.642
	din care		0						
	ajutor acop pierderi				26.757.589	8.877.843	56.000.000	13.885.697	22.719.093
	pen prescise				6512180pp				
	vanzare patrimoniu						20.836.800		
	- financiare		328.624	126.016	19.413	1.213	1.085	707	3.419
3	Cheltuieli totale din care:	lei	101.591.302	91.459.501	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.544.659
	-din exploatare		101.288.317	91.452.356	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530
	reducere comerciala		-	-	-	-	-	-	-
	anulata								
	penalitati ET SC CET ARAD SA		7.131.574	8.378.527	7.005.972	5.367.065	7.625.739	0	2.673.873
	- financiare		302.985	7.145	0	0	0	0	1.129
4	Rezultatul brut al exercitiului profit (+), pierdere (-) din care:	lei	-24.944.377	-19.108.644	5.908.365	-13.359.333	50.848.181	461.701	-5.526.598
	- rezultat din exploatare	lei	-24.970.016	-19.227.515	5.888.952	-13.360.546	50.847.096	460.994	-5.528.888
	- rezultat din exploatare fara aj stat si vz patrim		-24.970.016	-19.227.515	-20.868.637	-22.238.389	-22.042.384	-13.424.703	-28.247.981
	- rezultat financiar	lei	25.639	118.871	19.413	1.213	1.085	707	2.290
	- rezultat extraordinar	lei							
5	Număr mediu salariați	nr.	354	332	329	322	310	289	271
6	Venit mediu brut lunar pe salariat	lei/salariat	2969	2961	2960	2960	2978	3.205	4.276

7	Datorii totale	lei	87.905.109	101.623.967	87.635.799	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985
8	Creanțe totale	lei	32.792.109	31.770.004	29.949.997	32.396.160	38.590.323	32.495.039	37.858.895
9	Stocuri	lei	1.300.548	639.866	604.873	523.323	503.650	481.010	459.135
10	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	159	162	184	168	194	159.46	216.42
11	Perioada de plată a datoriilor	zile	426	519	537	478	226	164.65	224.67

In cursul anului 2018 SC CET HIDROCARBURI SA ARAD produce, preia si livreaza urmatoarele cantitati de energie termica:

PRODUSE	UM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
ET ACHIZITIONATA CET ARAD	Gcal	379.150	348.227	287.458	312.738	326.755	328.334	181.721
ET PRODUSA	Gcal	35.994	42.215	45.977	34.054	40.968	35.527	120.900
ET LIVRATA retea transport	Gcal	415.006	390.028	333.435	346.761	367.723	363.860	302.620
ET LIVRATA retea distributie	Gcal	309.275	295.750	246.288	258.237	263.984	260.704	211.638
ET TOTAL FACTURAT din care :	Gcal	276.073	259.879	213.791	225.509	230.845	230.156	187.063
ET facturata in retea de distributie din care	Gcal	252.437	238.756	195.769	205.634	208.320	206.368	166.966
ET POP facturata	Gcal	217.230	204.946	168.694	177.488	178.606	176.069	142.359
ET AG Ec facturata	Gcal	35.207	33.810	27.075	28.146	29.714	30.299	24.606
ET facturata in retea de transport	Gcal	23.636	21.122	18.023	19.875	22.524	23.788	20.097
PIERDERI in reseaua de distributie	Gcal	56.838	56.994	50.520	52.602	55.664	54.335	44.671
PIERDERE reseaua de transport	Gcal	82.095	73.156	69.124	68.649	81.215	79.369	70.886
PIERDERE ET TRANSPORT	%	19.78	18.76	20.73	19.80	22.09	21.81	23.42
Din care pe magistrala de interconexiune	%	3.5	2.95	3.76	3.62	3.81	3.92	3.8
PIERDERE ET DISTRIBUTIE	%	18.38	19.27	20.51	20.37	21.09	20.84	21.11

Pentru realizarea productiei se consuma:

COMBUSTIBIL	UM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
GAZ	Mii mc	4.790	5.346	6.148	4.460	5.423	4.628	15.970
PACURA	tone	-	-	-	-	-	-	-
Energie electrica	Mwh	7.075	7.348	7.151	6.528	6.423	6.147	7.681

Se poate observa cresterea semnificativa a consumului de gaz si de energie electrica necesara asigurarii producerii si furnizarii energiei termice in SACET Arad de catre CET Hidrocarburi, CET Arad fiind in imposibilitatea de a onora prevederile contractuale privind asigurarea energiei termice conform programului de functionare aprobat, respectiv: 1.01.2018-30.04.2018 si 01.10.2018-31.12.2018, functionand doar in perioada 01.01.2018-16.04.2018 si 01.11.2018-16.11.2018.

Situatia financiara la data de 31.12.2018 supusa prezentului raport se prezinta astfel:

	INDICATORI	UM	situatia financiara la 2012	situatia financiara la 2013	situatia financiara la 2014	situatia financiara la 2015	situatia financiara la 2016	situatia financiara la 2017	situatia financiara la 2018	observatii
1	TOTAL ACTIVE	LEI	70,983,215	65,714,970	55,453,144	54,034,342	54,934,356	46,560,180	43,252,955	
2	ACTIVE CURENTE	LEI	43,895,839	41,098,459	33,853,027	35,125,206	42,962,937	35,717,466	33,306,330	
3	DATORII CURENTE	LEI	87,905,109	101,623,967	87,635,799	91,986,147	45,253,291	33,553,281	36,468,985	
4	DATORII PE TERMEN LUNG	LEI	0	0	0	0	0	0	0	
5	CAPITAL PROPRIU	LEI	-19,315,055	-38,423,699	-32,515,334	-45,774,608	3,484,604	3,946,305	-2,254,593	capitaluri negative - tb acoperite de actionar
6	CIFRA DE AFACERI	LEI	75,275,181	71,465,369	59,491,036	70,212,817	72,638,520	74,383,169	61,507,645	
7	PROFIT NET/pierdere neta(-)	LEI	-24,944,377	-19,108,644	5,908,365	-13,359,333	50,848,181	461,701	-5,526,598	
8	Rata de solvabilitate generala = active totale/datorii totale		0.807	0.647	0.633	0.587	1.214	1.388	1.186	1.66 este limita minima necesara in cadrul crite de eligibilitate,
9	Rentabilitatea cifrei de afaceri = 100*(profit net/cifra de afaceri)	%	-33.14	-26.74	9.93	-19.03	70.00	0.62	-8.99	1% este limita minima necesara in cadrul crite de eligibilitate,
#	Rata lichiditatii curente = active curente/datorii curente		0.50	0.40	0.39	0.38	0.95	1.06	0.91	1 este limita minima nec in cadrul criteriilor de eligibilitate,

Influentarea indicatorilor economici prezentati a fost determinata de urmatoorii factori definitorii:

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 OG36/2006 actualizata:

- HCLM 14/09.01.2018 s-a alocat 6.018.942 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 103/05.03.2018 s-a alocat 7.000.000 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 103/28.03.2018 s-a alocat 4.542.716,83 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 422/17.10.2018 s-a alocat 5.157.434,10 lei pierderi partiale 2018

2.sumele primite exclusiv pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la energia termica livrata populatiei in perioada 2018:

- HCLM 64/19.02.2018 s-a alocat 4.000.000 av. subventie
- HCLM 395/28.09.2018 s-a alocat 8.300.000 av subventie

3.Producerea de energie termica de catre CET Hidrocarburi in perioada de iarna 2018-2019 la pretul de livrare mult sub costurile de productie cu atat mai mult cu cat pretul gazului a crescut cu peste 37%.

Capitalul propriu devine negativ in anul 2018, ca urmare a neacoperirii costurilor generate de asigurarea furnizarii energiei termice in SACET de catre CET Hidrocarburi scade gradul de lichiditate-solvabilitate a societatii, generand o instabilitate financiara prin nerecunoasterea costurilor reale de productie si nerecuperarea acestora prin preturile aprobate de autoritatea publica locala .

Capitalul propriu negativ reprezinta incapacitatea unitatii de a-si acoperii datoriile din sursele sale

În ceea ce privește prevederile art 153.24 din L31/1991 actualizată, unde se prevede ca activul net al societății (total active – datorii) trebuie să fie mai mare decât jumătate din capitalul social, SC CET HIDROCARBURI SA ARAD nu mai poate respecta această condiție astfel:

- total active: 43.252.955 lei
- datorii pe termen scurt : 36.468.985 lei
- datorii pe termen lung: 0 lei
- capital social: 8.755.570 lei
- $\Rightarrow 2 * (43.252.955 - 36.468.985) > 8.755.570$ formula indeplinită pentru 2018,

În condițiile în care societățile comerciale nu au perspective să realizeze, în anul următor în care au constatat că au capitaluri proprii negative, profit suficient pentru acoperirea pierderilor, se recomandă majorarea capitalului social.

Cadrul legal

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

În anul 2018 SC CET HIDROCARBURI SA a achiziționat energia termică produsă de către SC CET ARAD SA în regim de cogenerare în baza contractului comercial nr. 3/E/28.02.2014-FET 30/2014, pretul de achiziție energie termică fiind de 199.90 lei/gcal inclusiv TVA, preturi modificate în baza Deciziei ANRE nr. 1707/2017 și HCLM ARAD nr. 504/21.12.2017.

Pretul de achiziție energie termică pentru anul 2018 este de 167.98 lei/gcal (199.90 lei/gcal incl TVA) mai mic față de anul 2017 când acesta a fost de 168.34 lei/gcal (200.32 lei/gcal inclusiv TVA).

În cursul anului 2018, CET ARAD- producătorul și furnizorul de energie termică în sezonul rece, intra în insolvență (iunie 2018) ca urmare a incapacității de plată a obligațiilor acumulate față de creditorii săi. Din acest motiv nu s-a putut respecta Programul de funcționare privind furnizarea de energie termică către CET Hidrocarburi, în sezonul de iarnă 2018-2019 CET ARAD funcționând doar 16 zile, în intervalul 01.11.2018-15.11.2018, rămânând nelivrată energie termică plătită în avans de către CET Hidrocarburi cf **HCLM 395/28.09.2018 în valoare de 5.860.317,70 lei.**

Pentru a asigura continuitatea furnizării energiei termice în SACET Arad, conform L325/2006, SC CET Hidrocarburi SA Arad preia producerea energiei termice necesară SACET, încheind contract furnizare gaz în ultim moment, astfel:

Contract furnizare negociată a gazelor naturale 392/21/E/16.04.2018 încheiat cu ENEL ENERGIE :

ACT ADITIONAL	DATA INTRĂRII ÎN VIGOARE	PRET FURNIZARE fara acciza lei/MWh
Contract 392/21/E/2018	17.04.2018	113.99
AA 1	01.07.2018	115.78
AA 2	01.10.2018	172.49
AA 3	01.11.2018	177.49

În anul 2017 consumul de combustibil gaz, asigurat la un pret mediu de livrare de 110.55 lei/mwh, constatându-se o creștere substanțială de pret la gaz ca urmare a politicii gaziere (general valabile) de cca. 37%, creștere necuprinsă în tarifele propuse pentru 2018.

Cifra de afaceri realizată de societate în anul 2018 în suma de 61.507.645 lei este compusă din:

- vânzarea de energie termică către agenți economici și populație la pretul de referință aprobat în suma de 49.750.585 lei;

- subventii de pret energie termica suportate din BL : 10.364.721 lei;
- prestari servicii catre terti (lucrari, reparatii) si hidrofor : 1.378.766 lei
- alte vanzari(fier vechi,chirii) : 13.573 lei

Fata de anul 2017 cifra de afaceri aferenta anului 2018 a scazut cu 17.31%, ca urmare a diminuarii cu 43.093 gcal energia termica facturata consumatorilor, ceea ce reprezinta cca 18.73 % din cantitatea de energie termica livrata in anul 2017. Diminuarea cantitatii facturate de energie termica pentru anul 2018 este determinata de :

- debransările ilegale de la sistem(aprox.2500 apart.);
- conditiilor meteo nefavorabile furnizarii incalzirii.

Cheltuielile realizate pentru desfasurarea activitatii unitatii inregistrate in acest an in suma de 90.543.530 lei se prezinta astfel:

- 58.089.190 lei (64.16%) reprezinta costurile aferente achizitionarii de combustibil – gaz si energie termica, necesare pentru asigurarea furnizarii agentului termic pe raza Mun. Arad. Fata de anul 2017 se constata o diminuare procentuala cu 4.12% a acestor cheltuieli ca efect a diminuarii achizitiei atat de gaz necesar producerii energiei termice cat si energia termica preluata de la CET Arad, ca urmare a diminuarii substantiale a energiei termice livrate in SACET
- 15.087.486 lei (16.67%) reprezinta costurile aferente personalului adica costurile salariale si a obligatiilor aferente acestora catre Bugetul consolidat. Fata de anul 2017 se inregistreaza o crestere a acestor cheltuieli cu 578.571 lei ca urmare a prevederilor legislative impuse(sal min. pe economie, contributii etc);
- 9.095.378 lei (10.05%) reprezinta :
 - cheltuielile cu apa in valoare de 5.790.947lei, care coparativ cu anul 2017 s-a redus cu 221.855 lei ca urmare a diminuarii pierderilor masice pe retele ;
 - energia electrica achizitionata de la ENEL DISTRIBUTIE in suma de 3.304.432lei, majorata fata de 2017 cu 702.175 lei ca urmare a cresterii consumului de energie electrica necesara surselor de productie;
- 3.677.718 lei (4.07%) reprezinta alte cheltuieli de exploatare, cum ar fi:
 - 2.673.873 lei penalitati calculate pentru neachitarea in termenul scadent a facturilor catre furnizori,
 - 468.390 lei cheltuieli reparatii executate cu tertii,
 - 86.610 lei cheltuieli redeventa si chirii
 - 448.845 lei cheltuieli cu impozite si taxe locale
- 1.034.688 lei (1.15%) reprezinta cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe folosite pentru activitatea de baza a societatii;
- 1.331.691 lei (1.47%) reprezinta cheltuieli cu materialele consumabile (chimicale,combustibil,piese schimb);
- 2.227.379 lei (2.46%) reprezinta alte cheltuieli necesare activitatii :cheltuieli cu obiectele de inventar-contoare, echipamente protectie 148.587 lei, cheltuieli prestatii externe-servicii(asigurari 19.060 lei, pregatire cadre 9.260 lei, colaboratori 330.865 lei, onorarii 40 lei, protocol reclama publicitate 19.520 lei, transport mat+deplasari 91.166 lei, cheltuieli postale 107.855 lei, ch bancare 41.716 lei, paza 292.680 lei, actiuni socio-culturale 232.157 lei,transport abonamente 217.473 lei, 180.363 lei cheltuieli cu materiale/marfuri vandute, 143.643 lei cheltuieli IT ,392.994 lei alte cheltuieli(fasc , transp, en el pens,despagubiri).

Rezultatul din exploatare in valoare de -5.528.888 lei (pierdere) ca rezultat al sustinerii serviciului de termoficare de catre unicul actionar Municipiul Arad, prin alocarea sumei de 22.719.093 lei in cursul anului 2018, reprezentand acoperiri pierderi de exploatare 2017-2018.

Fara ajutorul mentionat rezultatul exercitiului ar fi fost **pierdere 28.247.981 lei**, ceea ce demonstreaza faptul ca prin veniturile pe care le realizeaza SC CET HIDROCARBURI SA Arad nu poate acoperii cheltuielile generate activitatii de termoficare, cu atat mai mult costurile de productie in conditiile majorarii pretului de achizitie gaz cu peste 37%.

Rezultatul financiar inregistrat in cursul anului 2018 este de 2.290 lei(profit):

-Inregistrare dobanzilor overnight in valoare bruta de 3.419 lei;

Rezultat exceptional nu s-a inregistrat in 2018.

Pe parcursul exercitiului financiar 2018 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. a achitat toate datoriile restante față de furnizori, respectiv fata de SC CET ARAD SA.

În anul 2018 obligațiile fiscale au fost achitate, respectându-se condiția de plată lunară sau compensare cu TVA de recuperat a obligațiilor de plată curente catre bugetul consolidat al statului si bugetul asigurarilor.

Tot in anul 2018, s-au inregistrat, pe cheltuieli sume prescrise nerecuperate astfel:

- OVM ICCPET, fct DOVM00000040/23.03.2010 in valoare de 693.586,04 lei factura ce reprezinta penalitati calculate de catre CET Hidrocarburi catre OVM , ce urmau a se compensa cu fact 40/23.03.2010 trecuta pe venituri in 2017, efect contabil zero
- Comunicare oficiu juridic a firmelor radiate, respectiv inregistrarea sumelor pe pierderi in valoare de 59.510,44 lei
- Prin radierea MPC in anul 2017, se pierde posibilitatea recuperarii contravalorii contoare din 2004(ARTERM), 33.482,35 lei

Pentru anul 2010-2018 s-au aplicat preturile de facturare energie termica aprobate prin urmatoarele Hotarari ale 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 415/22.12.2009	162.47	29.83	95.15	287.45	207.22	33.69	46.54	modificare subventie suportata BS
HCLM 92/29.04.2010	170.05	29.83	95.15	295.03	214.8	33.69	46.54	modif pret achizitie ET
HCLM 230/03.09.2010	177.2	31.08	99.15	307.42	223.83	35.1	48.5	modificare co TVA 24%
HCLM 273/31.10.2011	173.05	31.08	103.29	307.42	307.42	0	0	eliminarea subv
HCLM 216/08.10.2012	173.05	31.08	103.29	307.42	290	17.42		subv pret pop
HCLM 29/14.02.2013	144.99	58.08	104.35	307.42	290	17.42		dim pret productie
HCLM 314/23.12.2013	143.14	58.08	106.2	307.42	290	17.42		dim pret productie
HCLM 58/06.03.2015	196.08	58.08	106.2	360.36	290	70.36		crestere pret achiz et
HCLM 389/22.12.2015	175	56.21	105.73	336.94	266.58	70.36		pret populatie TVA 20%
HCLM 389/22.12.2015	238.94	56.21	105.73	400.88	0	0		pret ag ec TV. 20%
HCLM 478/27.12.2016	190.41	55.74	104.85	351	264.36	86.64		pret populatie TVA 19%
HCLM 478/27.12.2016	227.84	55.74	104.85	388.43	0	0		pret ag ec TV. 19%
HCLM 338/18.09.2017	201.72	55.74	104.85	362.31	275.67	86.64		pret unic pop ag ec
HCLM 504/21.12.2017	199.9	55.74	104.85	360.49	273.85	86.64		pret unic pop ag ec

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

indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
numar reclamatii parametruii calitate	61	75	54	36	43	33	45
numar reclamatii parametruii calitate justificate	7	5	2	6	2	1	5

Majoritatea reclamatilor au fost in iarna 2018(ianuarie-februarie) cand CET ARAD nu a asigurat parametruii pt. calitatea agentului de incalzire.

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

Indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
mp radianti total in evidenta	413,558	407,169	399,887	395.981	388.157	368.147	329.411
nr.total de debransari si deconectari realizate	147	5	1	17	0	0	0
debransari-deconectari ilegale	226	464	297	113	80	60	44
rezilieri populatie	15	27	23	44	44	37	68

Continuarea tendintei de debransare /deconectare a populatiei de la sistemul centralizat de termoficare ar putea duce la crearea de dezechilibre termice in condominii

si retelele 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 urmari:

- 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.

Rezultatele obtinute pe cele 3 activitati de baza ale societatii se prezinta astfel:

ELEMENTE	ACTIVITATE		
	PRODUCTIE	TRANSPORT	DISTRIBUTIE
CHELTUIELI(lei)	34,909,715.05	15,801,177.77	20,709,462.49
CANTITATE (FACTURATA)	120,900.00	231,735.00	166,966.00
PRET lei/gcal	167.98	46.84	88.11
VENITURI TOTALE(lei)	20,308,782.00	10,854,467.40	14,711,374.26
PROFIT/PIERDERE(lei)	-14,600,933.05	-4,946,710.37	-5,998,088.23

Pierderile din activitatile de productie, transport si distributie arata necesitatea continuarii programului „Termoficare 2006-2020”.

Tinand seama de faptul ca SC CET Hidrocarburi SA Arad a ramas unicul producator de energie termica pentru mun. Arad, trebuie luat in analiza si inceputa actiunea de retehnologizare a surselor de productie, prin inlocuirea surselor de productie existente a caror durata de functionare este pana in aprilie 2021, cu alte surse de producere energie termica eficiente pentru municipiul Arad.

De asemenea obtinerea de contracte mai avantajoase pentru achizitie gaz, ar determina diminuarea costurilor de productie, deoarece randamentul instalatiilor de productie este de peste 90%, costul de productie fiind direct legat de pretul de achizitie combustibil gaz.

De asemenea se va urmari reducerea pierderilor de energie termica pe retelele de termoficare prin atragere de fonduri sau lichiditati pentru modernizarea acestora. Accesarea fondurilor BERD pentru modernizare PT Aradul Nou, prin transformarea acestuia in centrala termica pe gaz si biomasa, va reduce pierderile pe retele aferente acelu punct, cat si pierderile pe retelele de transport ce vor intra in modernizare reabilitare conform programului.

ALTE PRECIZĂRI

Situațiile financiare întocmite pentru anul 2018 respectă prevederile Legii Contabilității nr.82/1991, republicată în ianuarie 2005, ale Ordinului MFP nr.1802/2014 care aprobă Reglementările Contabile conforme cu directivele europene.

Nu s-au făcut compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

La finele exercițiului financiar 2018 s-a efectuat inventarierea tuturor elementelor de activ și pasiv în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, O.M.F.P. nr. 2861/2009 și a Deciziei directorului general al societății nr.71/12.12.2018.

Valorificarea rezultatelor inventarierii este înregistrată în evidența contabilă.

În cursul anului 2018, SC CET HIDROCARBURI SA Arad, dobândește -Licența 2109/21.11.2018 acordată de ANRE privind dreptul pentru prestarea serviciului de alimentare centralizată cu energie termică pentru SC CET Hidrocarburi SA Arad.

INFORMAȚII PRIVIND EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DE LA ÎNCHEIEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR ȘI EVOLUȚIA VIITOARE A SOCIETĂȚII

Conturile bancare ale SC CET HIDROCARBURI SA Arad au fost poprite din nou în noiembrie 2018 de către furnizorul SC CET ARAD SA ca urmare a neachitării penalităților contractuale aferente perioadei 2014-2016, în suma de 4.741.717,66 lei, suplinite cu 327.652,69 actualizare indice de inflație și 66.515,32 lei, deși aceste sume se acopereau din avansul acordat conform **HCLM 395/28.09.2018 în valoare de 8.300.000 lei și neonorat de către CET ARAD în valoare de 5.860.317,70 lei.**

În perioada ianuarie –februarie 2019 s-a desfășurat la sediul societății CET Hidrocarburi control de fond de către Camera de Conturi Arad, care a sesizat existența sumei de 5.860.317,70 lei ca drept de creanță asupra CET ARAD fiind necesară demararea tuturor măsurilor de recuperare a acestor sume.

Cu data de 01.01.2019 se aproba prin HCLM 109/2019 creșterea pretului de furnizare energie termică în SACET Arad la populație de la 360,49 lei/gcal la 596,27 lei/gcal (inclusiv TVA), iar cu data de 01.04.2019 prin HCLM Arad nr. 171/2019 se aplică același pret de 596,27 lei/gcal și agenților economici (persoane juridice).

La baza majorării pretului de furnizare energie termică în SACET Arad a stat fundamentarea propusă pentru anul 2018 la data de 05.04.2018 realizată în baza costurilor 2017. Pretul gazului a fost fundamentat la 128,78 lei/mw, față de 177,56 lei/mw cât a fost la finele anului 2018, acesta fiind motivul principal de înregistrare a pierderilor de exploatare pentru 2018.

Din cele 28.247.981 lei pierderi din exploatare inregistrate in anul 2018, Municipiul Arad ca unic actionar al CET Hidrocarburi SA Arad a alocat activitatii si sustinerii sistemului de termoficare, subventii pentru acoperire pierderi astfel:

- | | |
|----------------------------------|--------------------------------------|
| - HCLM 422/17.10.2018 s-a alocat | 5.157.434 lei pierderi partiale 2018 |
| - HCLM 220/16.04.2019 s-a alocat | 6.803.746 lei pierderi partiale 2018 |

Prin HCLM Arad 230/16.04.2019 se aproba „Strategia de imbunatatire a sistemului de termoficare din Municipiul Arad” elaborata de consultantul PETROL DD SLOVENIA.

Principalele investitii pentru imbunatatirea eficientei sistemului SACET in suma estimata de 2.3 mil euro, prevazute in Studiul aprobat sunt urmatoarele:

- reconstructia punctelor termice si a modulelor termice care includ instalarea de noi echipamete de reglare (vane de reglare)
- noul algoritm si curba de caldura in punctele termice si in posturile de transformare pentru incalzire- control nou si gestionarea operarii
- sisteme complet noi de masurare, de monitorizare si de control pentru punctele termice si pentru modulele termice pentru incalzire
- noi instrumente de optimizare a cererii de caldura si a predictiei temperaturii de furnizare pe baza conditiilor climatice reale si pe baza cerintelor de necesar de caldura de la clientii finali

Principalele investitii pentru sursele de productie in suma estimata de 26 mil euro, prevazute in Studiul aprobat sunt urmatoarele:

- instalarea unitatii de cogenerare energie termica si electrica cu acumulatori
- instalarea cazanelor pe baza de biomasa de 50MW
- instalarea a doua cazane noi cu gaz de 58 MW

POLITICA PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI, PROGRAMUL DE INVESTITII

In prezent nu exista termene de conformare la normele de mediu pentru SC CET HIDROCARBURI SA Arad ,instalatiile fiind conforme si avand autorizatie integrata de mediu valabila pana in 2023 .

Dintre lucrarile de investitii cuprinse in Programul de Investitii aprobat de Consiliul de Administratie prin Decizia nr. 3 din 15.03.2018, s-au realizat in anul 2018 urmatoarele lucrări :

1. **“Transmisie date module Alfa și Miron Costin”** : în valoare de : 16.683,59 lei. Prin aceasta investitie se urmăresc parametrii din modulele termice facilitand localizarea în caz de avarie și de reglare a parametrilor în timp util în caz de necesitate. Investiție recepționată în luna august 2018.
2. **“Modernizare parc contoare”** : 7.000 lei, lucrare finalizată în anul 2018.

Din punct de vedere al dotațiilor, au fost achizitionate urmatoarele:

3. **“Calculator proces PLC pt. CAF 4-5”** în valoare de 33.550 lei , lucrare necesară pentru buna functionare a CAF4 și CAF 5 . Investiție recepționată în luna august 2018.

- **Obiective specifice: reducerea pierderilor de energie termică și electrică din activitatea de exploatare atât pe rețeaua de transport cât și pe cea de distribuție.**
- **Acțiuni :**
 - Finalizarea documentației pentru lucrarea de intervenție :” Modernizare rețele termice aferente punctelor termice: P.T. 5 Grădiște, PT 2 Lac, PT 4 Macul Roșu, PT Pasaj, PT 6V, PT Ocsiko Terezia.
 - Modernizare sistem teletransmisie prin comanda de la distanță PT 1 Gara, PT1z5, PT 9 , PT10, PT 6V și PT Lic. Ind.
 - Montarea de convertizoare de frecvență pe pompele de circulație agent primar;
 - Modernizarea parcului de contoare;
 - Transformarea PT „Aradul Nou” în centrală termică pe gaz și biomasă
 - Reabilitarea rețelelor de distribuție prin accesarea fondurilor din Programul Termoficare 2006-2015

Variantele de dezvoltare/modernizare ale sistemului de termoficare propuse sunt următoarele:

1.Programul Operational Infrastructura Mare 2014-2020 prin care se promovează investiții de interes național inclusiv în domeniul energiei,finanțate din fonduri europene se adresează doar mun. București, și orașelor:Oradea, Botosani, Focsani, Timisoara, Iasi, Bacau, Rm. Valcea. Pentru a nu discrimina celelalte localități în care funcționează sisteme centralizate de alimentare cu energie termică se continuă programul Termoficare 2006-2015 caldura și confort până în anul 2020 pentru reabilitarea SACET.

Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018 oferă o imagine fidelă a poziției, a performanțelor financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Situațiile financiare prezentate sunt întocmite în conformitate cu legislația în vigoare, sunt însușite și aprobate de membrii Consiliului de Administrație .

Situațiile financiare prezentate au fost auditate de către **SC EUROAUDITORFIN CONSULTING S.R.L.** , societate reprezentată de dl Florin Coana.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor să aprobe **RAPORTUL ANUAL PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2018** compus din: Situațiile financiare, Raportul Administratorilor, Raportul Auditorului și Propunerea de repartizare a profitului - în forma prezentată.

**PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL S.C. CET HIDROCARBURI S.A. ARAD**

DIRECTOR GENERAL
ING CIULEAN VICTOR



CONTABIL SEF
EC. MARTA IUVARASANU



S.C.CET HIDROCARBURI SA ARAD

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT
IN EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2018, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2018	0
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	0
Profit nerepartizat	0

Consiliul de Administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor sa aprobe ca pierderea inregistrata de SC CET Hidrocarburi SA Arad la 31.12.2018 in suma de 5.526.598 lei sa fie acoperita conform legislatiei .

Profitul net se repartizeaza pe destinatiile urmatoare:

- | | |
|---|---------|
| - Surse proprii de finantare (alte rezerve) - | 0 _____ |
| - Dividende de distribuit actionarilor - | 0 _____ |
| - Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii- | 0 _____ |
| - Acoperirea pierderii contabile- _____ | 0 lei |

Administrator,



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMOFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



RAPORT DE ACTIVITATE AL DIRECTORULUI GENERAL AL SC CET HIDROCARBURI SA ARAD PE ANUL 2018

Prezentul Raport s-a intocmit in baza prevederilor art.54 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

SC CET HIDROCARBURI SA ARAD cu sediul in Arad Calea Iuliu Maniu nr. 65-71 inregistrata in Registrul Comertului sub nr. J02/1141/2009, avand CUI 26176052, cod CAEN 3511, este infiintata in anul 2009 ca rezultat a divizarii SC CET ARAD SA .

Obiectul principal de activitate este producerea energiei electrice si producerea, transportul, distributia si furnizarea de energie termica in sistem centralizat pe raza Municipiului Arad.

Unicul actionar a societatii este Municipiul Arad care detine 875.557 actiuni a cate 10 lei actiunea.

Conducerea si gestionarea activitatii SC CENTRALA DE TERMOFICARE HIDROCARBURI SA a fost incredintata directorului general, prin contractul de mandat, acesta reprezentand societatea in raporturile cu terti si purtand raspunderea pentru modul in care infaptuieste actele de administrare ale societatii comerciale, in schimbul unei indemnizatii.

Din 21.08.2017 – Prezent – Contract de Mandat (4 ani) 3174/21.08.2017 – director general definitiv numit prin Decizia Consiliului de Administratie Nr.12/08.08.2017.

In anul 2018, directorul general si-a desfasurat activitatea in conformitate cu atributiile si obligatiile prevazute in Contractul de mandat pentru realizarea tuturor masurilor privind buna desfasurare a activitatii societatii.

Pentru realizarea acestor masuri s-a actionat pentru:

- a) aplicarea strategiilor si politicilor de dezvoltare a societatii, adoptate de forurile superioare;
- b) cresterea productivitatii muncii;
- c) diminuarea creantelor si platilor restante;
- e) realizarea obiectivelor de investitii pe anul 2017;
- f) diminuarea cheltuielilor de exploatare prin:

1. respectarea programului de intretinere si reparatii pentru retelele de termoficare a instalatiilor si echipamentelor proprii, asigurarea unei mentenante ridicate;

2. verificarea programata a retelei de termoficare si intretinerea ei;

g) indeplinirea obiectivelor organizatorice.

Directorul general și-a desfășurat activitatea in conformitate cu obiectul de activitate din actul constitutiv, în baza bugetului de venituri și cheltuieli si a programului de functionare aprobat de Consiliul de Administratie al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD prin Decizia 3/15.03.2018 si HCLM Arad nr. 204/08.05.2018.

În anul 2018 Directorul General asigura de buna functionare si continuitatea serviciului de furnizare energie termica in SACET, conform Programului de activitate aprobat de Consiliu de Administratie, dar cu modificări datorate faptului ca S.C. CET ARAD SA nu si-a onorat in întregime contractul de furnizare energie termica,astfel:

-in perioada 01 ianuarie- 16 aprilie 2018 a preluat de la CET ARAD si a distribuit intreaga cantitate necesara de enegie termica:

-pentru perioada 16 aprilie - 30 oct 2018, 16 noiembrie - 31 decembrie 2018 CET Hidrocarburi SA Arad a asigurat producerea si furnizarea de energie termica sub forma de apa calda de consum si incalzire cu sursele de productie existente;

-in perioada 01noiembrie - 16 noiembrie 2018 SC CET Arad a produs si livrat energie termica catre CET Hidrocarburi. Dupa aceasta data CET ARAD a intrerupt producerea , respectiv asigurarea energiei termice necesara SACET , aceasta fiind asigurata de catre CET Hidrocarburi Arad pana in prezent.

Evoluția principalilor indicatori privind activitatea desfășurată de societate potrivit informațiilor din situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018, comparativ cu exercitiile anterioare

Nr crt	INDICATORI	U.M	ANUL 2012	ANUL 2013	ANUL 2014	ANUL 2015	ANUL 2016	ANUL 2017	ANUL 2018
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Cifra de afaceri	lei	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645
2	Venituri totale din care:		76.646.925	72.350.857	87.303.606	79.564.147	150.543.591	89.680.100	85.018.061
	-din exploatare	lei	76.318.301	72.224.841	87.284.193	79.562.934	150.542.506	89.679.409	85.014.642
	din care		0						
	ajutor acop pierderi pen prescise				26.757.589 6512180pp	8.877.843	56.000.000	13.885.697	22.719.093
	vanzare patrimoniu						20.836.800		
	- financiare		328.624	126.016	19.413	1.213	1.085	707	3.419
3	Cheltuieli totale din care:		101.591.302	91.459.501	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.544.659
	-din exploatare din care:	lei							
	reducere comerciala anulata		101.288.317	91.452.356	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530
	penalitati ET SC CET ARAD SA		7.131.574	8.378.527	7.005.972	5.367.065	7.625.739	0	2.673.873
	- financiare		302.985	7.145	0	0	0	0	1.129
4	Rezultatul brut al exercițiului	lei	-24.944.377	-19.108.644	5.908.365	-13.359.333	50.848.181	461.701	-5.526.598
	profit (+), pierdere (-) din care:								
	- rezultat din exploatare	lei	-24.970.016	-19.227.515	5.888.952	-13.360.546	50.847.096	460.994	-5.528.888

	- rezultat din exploatare fara aj stat si vz patrim		-24.970.016	-19.227.515	-20.868.637	-22.238.389	-22.042.384	-13.424.703	-28.247.981
	- rezultat financiar	lei	25.639	118.871	19.413	1.213	1.085	707	2.290
	- rezultat extraordinar	lei							
5	Număr mediu salariați	nr.	354	332	329	322	310	289	271
6	Venit mediu brut lunar pe salariat	lei/salariat	2969	2961	2960	2960	2978	3.205	4.276
7	Datorii totale	lei	87.905.109	101.623.967	87.635.799	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985
8	Creanțe totale	lei	32.792.109	31.770.004	29.949.997	32.396.160	38.590.323	32.495.039	37.858.895
9	Stocuri	lei	1.300.548	639.866	604.873	523.323	503.650	481.010	459.135
10	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	159	162	184	168	194	159.46	216.42
11	Perioada de plată a datoriilor	zile	426	519	537	478	226	164.65	224.67

In cursul anului 2018 SC CET HIDROCARBURI SA ARAD produce , preia si livreaza urmatoarele cantitati de energie termica:

PRODUSE	UM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
ET ACHIZITIONATA CET ARAD	Gcal	379.150	348.227	287.458	312.738	326.755	328.334	181.721
ET PRODUSA	Gcal	35.994	42.215	45.977	34.054	40.968	35.527	120.900
ET LIVRATA retea transport	Gcal	415.006	390.028	333.435	346.761	367.723	363.860	302.620
ET LIVRATA retea distributie	Gcal	309.275	295.750	246.288	258.237	263.984	260.704	211.638
ET TOTAL FACTURAT din care :	Gcal	276.073	259.879	213.791	225.509	230.845	230.156	187.063
ET facturata in retea de distributie din care	Gcal	252.437	238.756	195.769	205.634	208.320	206.368	166.966
ET POP facturata	Gcal	217.230	204.946	168.694	177.488	178.606	176.069	142.359
ET AG Ec facturata	Gcal	35.207	33.810	27.075	28.146	29.714	30.299	24.606
ET facturata in retea de transport	Gcal	23.636	21.122	18.023	19.875	22.524	23.788	20.097
PIERDERI in retea de distributie	Gcal	56.838	56.994	50.520	52.602	55.664	54.335	44.671

PIERDERE rețeaua de transport	Gcal	82.095	73.156	69.124	68.649	81.215	79.369	70.886
PIERDERE ET TRANSPORT	%	19.78	18.76	20.73	19.80	22.09	21.81	23.42
Din care pe magistrala de interconexiune	%	3.5	2.95	3.76	3.62	3.81	3.92	3.8
PIERDERE ET DISTRIBUTIE	%	18.38	19.27	20.51	20.37	21.09	20.84	21.11

Pentru realizarea producției se consuma:

COMBUSTIBIL	UM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
GAZ	Mii mc	4.790	5.346	6.148	4.460	5.423	4.628	15.970
PACURA	tone	-	-	-	-	-	-	-
Energie electrica	Mwh	7.075	7.348	7.151	6.528	6.423	6.147	7.681

Se poate observa creșterea semnificativă a consumului de gaz și de energie electrică necesară asigurării producției și furnizării energiei termice în SACET Arad de către CET Hidrocarburi, CET Arad fiind în imposibilitatea de a onora prevederile contractuale privind asigurarea energiei termice conform programului de funcționare aprobat, respectiv: 1.01.2018-30.04.2018 și 01.10.2018-31.12.2018, funcționând doar în perioada 01.01.2018-16.04.2018 și 01.11.2018-16.11.2018.

Situația financiară la data de 31.12.2018 supusă prezentului raport se prezintă astfel:

INDICATORI	UM	situatia financiara la 2012	situatia financiara la 2013	situatia financiara la 2014	situatia financiara la 2015	situatia financiara la 2016	situatia financiara la 2017	situatia financiara la 2018	observatii
1 TOTAL ACTIVE	LEI	70,983,215	65,714,970	55,453,144	54,034,342	54,934,356	46,560,180	43,252,955	
2 ACTIVE CURENTE	LEI	43,895,839	41,098,459	33,853,027	35,125,206	42,962,937	35,717,466	33,306,330	
3 DATORII CURENTE	LEI	87,905,109	101,623,967	87,635,799	91,986,147	45,253,291	33,553,281	36,468,985	
4 DATORII PE TERMEN LUNG	LEI	0	0	0	0	0	0	0	
5 CAPITAL PROPRIU	LEI	-19,315,055	-38,423,699	-32,515,334	-45,774,608	3,484,604	3,946,305	-2,254,593	capitaluri negative - tb acoperite de actionar
6 CIFRA DE AFACERI	LEI	75,275,181	71,465,369	59,491,036	70,212,817	72,638,520	74,383,169	61,507,645	
7 PROFIT NET/pierdere neta(-)	LEI	-24,944,377	-19,108,644	5,908,365	-13,359,333	50,848,181	461,701	-5,526,598	
8 Rata de solvabilitate generala = active totale/datorii totale		0.807	0.647	0.633	0.587	1.214	1.388	1.186	1.66 este limita minima necesara in cadrul criteriilor de eligibilitate,
9 Rentabilitatea cifrei de afaceri = 100*(profit net/cifra de afaceri)	%	-33.14	-26.74	9.93	-19.03	70.00	0.62	-8.99	1% este limita minima necesara in cadrul criteriilor de eligibilitate,
# Rata lichiditatii curente = active curente/datorii curente		0.50	0.40	0.39	0.38	0.95	1.06	0.91	1 este limita minima necesara in cadrul criteriilor de eligibilitate,

Influentarea indicatorilor economici prezentati a fost determinata de urmatoorii factori definatorii:

1.sumele primite pentru acoperire pierderi generate de prestarea serviciului public de alimentare cu energie term sistem centralizat ca urmare a neacceptarii in pret/tarif cf art 5^2 din OG36/2006 actualizata:

- HCLM 14/09.01.2018 s-a alocat 6.018.942 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 103/05.03.2018 s-a alocat 7.000.000 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 103/28.03.2018 s-a alocat 4.542.716,83 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 422/17.10.2018 s-a alocat 5.157.434,10 lei pierderi partiale 2018

2.sumele primite exclusiv pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la energia termica li populatiei in perioada 2018:

- HCLM 64/19.02.2018 s-a alocat 4.000.000 av. subventie
- HCLM 395/28.09.2018 s-a alocat 8.300.000 av subventie

3.Producerea de energie termica de catre CET Hidrocarburi in perioada de iarna 2018-2019 l pretul de livrare mult sub costurile de productie cu atat mai mult cu cat pretul gazului a cresc cu peste 37%.

Capitalul propriu devine negativ in anul 2018, ca urmare a neacoperirii costurilor generate de asigurarea furnizarii energiei termice in SACET de catre CET Hidrocarburi scade gradul de lichiditate-solvabilitate a societatii, generand o instabilitate financiara prin nerecunoasterea costurilor reale de productie si nerecuperarea acestora prin preturile aprobate de autoritatea publica locala .

Capitalul propriu negativ reprezinta incapacitatea unitatii de a-si acoperii datoriile din sursele sale



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10
tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788
email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro
J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



În ceea ce privește prevederile art 153.24 din L31/1991 actualizată, unde se prevede că activul net al societății (total active – datorii) trebuie să fie mai mare decât jumătate din capitalul social, SC CET HIDROCARBURI SA ARAD nu mai poate respecta această condiție astfel:

- total active: 43.252.955 lei
- datorii pe termen scurt : 36.468.985 lei
- datorii pe termen lung: 0 lei
- capital social: 8.755.570 lei
- $\Rightarrow 2 * (43.252.955 - 36.468.985) > 8.755.570$ formula indeplinită pentru 2018,

În condițiile în care societățile comerciale nu au perspective să realizeze, în anul următor în care au constatat că au capitaluri proprii negative, profit suficient pentru acoperirea pierderilor, se recomandă majorarea capitalului social.

Cadrul legal

- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare

sau orice metoda de îmbunătățire a capitalurilor proprii: creștere active, scădere pasive.

În anul 2018 SC CET HIDROCARBURI SA a achiziționat energia termică produsă de către SC CET ARAD SA în regim de cogenerare în baza contractului comercial nr. 3/E/28.02.2014-FET 30/2014, prețul de achiziție energie termică fiind de 199.90 lei/gcal inclusiv TVA, prețuri modificate în baza Deciziei ANRE nr. 1707/2017 și HCLM ARAD nr.504/21.12.2017.

Prețul de achiziție energie termică pentru anul 2018 este de 167.98 lei/gcal (199.90 lei/gcal incl TVA) mai mic față de anul 2017 când acesta a fost de 168.34 lei/gcal (200.32 lei/gcal inclusiv TVA).

În cursul anului 2018, CET ARAD- producătorul și furnizorul de energie termică în sezonul rece, intra în insolvență (iunie 2018) ca urmare a incapacității de plată a obligațiilor acumulate față de creditorii săi. Din acest motiv nu s-a putut respecta Programul de funcționare privind furnizarea de energie termică către CET Hidrocarburi, în sezonul de iarnă 2018-2019 CET ARAD funcționând doar 16 zile, în intervalul 01.11.2018-15.11.2018, rămânând nelivrată energie termică plătită în avans de către CET Hidrocarburi cf HCLM 395/28.09.2018 în valoare de 5.860.317,70 lei.

Pentru a asigura continuitatea furnizării energiei termice în SACET Arad, conform L325/2006, SC CET Hidrocarburi SA Arad preia producerea energiei termice necesară SACET, încheind contract furnizare gaz în ultim moment, astfel:

Contract furnizare negociată a gazelor naturale 392/21/E/16.04.2018 încheiat cu ENEL ENERGIE :

ACT ADIȚIONAL	DATA INTRĂRII ÎN VIGOARE	PREȚ FURNIZARE fără acciză lei/MWh
Contract 392/21/E/2018	17.04.2018	113.99
AA 1	01.07.2018	115.78
AA 2	01.10.2018	172.49
AA 3	01.11.2018	177.49

În anul 2017 consumul de combustibil gaz, asigurat la un preț mediu de livrare de 110.55 lei/mwh, constatându-se o creștere substanțială de preț la gaz ca urmare a politicii gaziere (general valabilă) de cca. 37%, creștere necuprinsă în tarifele propuse pentru 2018.

Cifra de afaceri realizată de societate în anul 2018 în suma de 61.507.645 lei este compusă din:



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMOFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10
tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788
email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro
J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



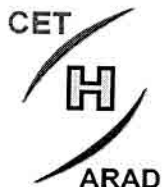
- vanzarea de energie termica catre agenti economici si populatie la pretul de referinta aprobat in suma de 49.750.585 lei;
- subventii de pret energie termica suportate din BL : 10.364.721 lei;
- prestari servicii catre terti (lucrari, reparatii) si hidrofor : 1.378.766 lei
- alte vanzari(fier vechi,chirii) : 13.573 lei

Fata de anul 2017 cifra de afaceri aferenta anului 2018 a scazut cu 17.31%, ca urmare a diminuarii cu 43.093 gcal energia termica facturata consumatorilor, ceea ce reprezinta cca 18.73 % din cantitatea de energie termica livrata in anul 2017. Diminuarea cantitatii facturate de energie termica pentru anul 2018 este determinata de :

- debransările ilegale de la sistem(aprox.2500 apart.);
- conditiilor meteo nefavorabile furnizarii incalzirii.

Cheltuielile realizate pentru desfasurarea activitatii unitatii inregistrate in acest an in suma de 90.543.530 lei se prezinta astfel:

- 58.089.190 lei (64.16%) reprezinta costurile aferente achizitionarii de combustibil – gaz si energie termica, necesare pentru asigurarea furnizarii agentului termic pe raza Mun. Arad. Fata de anul 2017 se constata o diminuare procentuala cu 4.12% a acestor cheltuieli ca efect a diminuarii achizitiei atat de gaz necesar producerii energiei termice cat si energia termica preluata de la CET Arad, ca urmare a diminuarii substantiale a energiei termice livrate in SACET
- 15.087.486 lei (16.67%) reprezinta costurile aferente personalului adica costurile salariale si a obligatiilor aferente acestora catre Bugetul consolidat. Fata de anul 2017 se inregistreaza o crestere a acestor cheltuieli cu 578.571 lei ca urmare a prevederilor legislative impuse(sal min. pe economie, contributii etc);
- 9.095.378 lei (10.05%) reprezinta :
 - cheltuielile cu apa in valoare de 5.790.947lei, care coparativ cu anul 2017 s-a redus cu 221.855 lei ca urmare a diminuarii pierderilor masice pe retele ;
 - energia electrica achizitionata de la ENEL DISTRIBUTIE in suma de 3.304.432lei, majorata fata de 2017 cu 702.175 lei ca urmare a cresterii consumului de energie electrica necesara surselor de productie;
- 3.677.718 lei (4.07%) reprezinta alte cheltuieli de exploatare, cum ar fi:
 - 2.673.873 lei penalitati calculate pentru neachitarea in termenul scadent a facturilor catre furnizori,
 - 468.390 lei cheltuieli reparatii executate cu tertii,
 - 86.610 lei cheltuieli redeventa si chirii
 - 448.845 lei cheltuieli cu impozite si taxe locale
- 1.034.688 lei (1.15%) reprezinta cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe folosite pentru activitatea de baza a societatii;
- 1.331.691 lei (1.47%) reprezinta cheltuieli cu materialele consumabile (chimicale,combustibil,piese schimb);
- 2.227.379 lei (2.46%) reprezinta alte cheltuieli necesare activitatii :cheltuieli cu obiectele de inventar-contoare, echipamente protectie 148.587 lei, cheltuieli prestatii externe-servicii(asigurari 19.060 lei, pregatire cadre 9.260 lei, colaboratori 330.865 lei, onorarii 40 lei, protocol reclama publicitate 19.520 lei, transport mat+deplasari 91.166 lei, cheltuieli postale 107.855 lei, ch bancare 41.716 lei, paza 292.680 lei, actiuni socio-culturale 232.157 lei,transport abonamente 217.473 lei, 180.363 lei



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10
tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788
email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro
J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



cheltuieli cu materiale/marfuri vandute, 143.643 lei cheltuieli IT ,392.994 lei alte cheltuieli(fasc , transp, en el pens,despagubiri).

Rezultatul din exploatare in valoare de -5.528.888 lei (pierdere) ca rezultat al sustinerii serviciului de termoficare de catre unicul actionar Municipiul Arad, prin alocarea sumei de 22.719.093 lei in cursul anului 2018, reprezentand acoperiri pierderi de exploatare 2017-2018.

Fara ajutorul mentionat rezultatul exercitiului ar fi fost **pierdere 28.247.981 lei** , ceea ce demonstreaza faptul ca prin veniturile pe care le realizeaza SC CET HIDROCARBURI SA Arad nu poate acoperii cheltuielile generate activitatii de termoficare, cu atat mai mult costurile de productie in conditiile majorarii pretului de achizitie gaz cu peste 37%.

Rezultatul financiar inregistrat in cursul anului 2018 este de 2.290 lei(profit):

-Inregistrare dobanzilor overnight in valoare bruta de 3.419 lei;

Rezultat exceptional nu s-a inregistrat in 2018.

Pe parcursul exercitiului financiar 2018 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. a achitat toate datoriile restante față de furnizori, respectiv fata de SC CET ARAD SA.

În anul 2018 obligațiile fiscale au fost achitate, respectându-se condiția de plată lunară sau compensare cu TVA de recuperat a obligațiilor de plată curente catre bugetul consolidat al statului si bugetul asigurarilor.

Tot in anul 2018, s-au inregistrat, pe cheltuieli sume prescrise nerecuperate astfel:

- OVM ICCPET, fct DOVM00000040/23.03.2010 in valoare de 693.586,04 lei factura ce reprezinta penalitati calculate de catre CET Hidrocarburi catre OVM , ce urmau a se compensa cu fact 40/23.03.2010 trecuta pe venituri in 2017, efect contabil zero
- Comunicare oficiu juridic a firmelor radiate, respectiv inregistrarea sumelor pe pierderi in valoare de 59.510,44 lei
- Prin radierea MPC in anul 2017, se pierde posibilitatea recuperarii contravalorii contoare din 2004(ARTERM), 33.482,35 lei

Pentru anul 2010-2018 s-au aplicat preturile de facturare energie termica aprobate prin urmatoarele Hotarari ale 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 415/22.12.2009	162.47	29.83	95.15	287.45	207.22	33.69	46.54	modificare subventie suportata BS
HCLM 92/29.04.2010	170.05	29.83	95.15	295.03	214.8	33.69	46.54	modif pret achizitie ET
HCLM 230/03.09.2010	177.2	31.08	99.15	307.42	223.83	35.1	48.5	modificare cota TVA 24%
HCLM 273/31.10.2011	173.05	31.08	103.29	307.42	307.42	0	0	eliminarea subv
HCLM 216/08.10.2012	173.05	31.08	103.29	307.42	290	17.42		subv pret pop
HCLM 29/14.02.2013	144.99	58.08	104.35	307.42	290	17.42		dim pret productie
HCLM 314/23.12.2013	143.14	58.08	106.2	307.42	290	17.42		dim pret productie
HCLM 58/06.03.2015	196.08	58.08	106.2	360.36	290	70.36		crestere pret achiz et
HCLM 389/22.12.2015	175	56.21	105.73	336.94	266.58	70.36		pret populatie TVA 20%
HCLM 389/22.12.2015	238.94	56.21	105.73	400.88	0	0		pret ag ec TVA 20%
HCLM 478/27.12.2016	190.41	55.74	104.85	351	264.36	86.64		pret populatie TVA 19%
HCLM 478/27.12.2016	227.84	55.74	104.85	388.43	0	0		pret ag ec TVA 19%
HCLM 338/18.09.2017	201.72	55.74	104.85	362.31	275.67	86.64		pret unic pop si ag ec
HCLM 504/21.12.2017	199.9	55.74	104.85	360.49	273.85	86.64		pret unic pop si ag ec

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

indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
numar reclamatii parametrui calitate	61	75	54	36	43	33	45
numar reclamatii parametrui calitate justificate	7	5	2	6	2	1	5

Majoritatea reclamatilor au fost in iarna 2018(ianuarie-februarie) cand CET ARAD nu a asigurat parametrui pt. calitatea agentului de incalzire.

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

Indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
mp radianti total in evidenta	413,558	407,169	399,887	395.981	388.157	368.147	329.411
nr.total de debransari si deconectari realizate	147	5	1	17	0	0	0
debransari-deconectari ilegale	226	464	297	113	80	60	44
rezilieri populatie	15	27	23	44	44	37	68

Continuarea tendintei de debransare /deconectare a populatiei de la sistemul centralizat de termoficare ar putea duce la crearea de dezechilibre termice in condominii si retelele 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 urmari:

- 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.

Rezultatele obtinute pe cele 3 activitati de baza ale societatii se prezinta astfel:

ELEMENTE	ACTIVITATE		
	PRODUCTIE	TRANSPORT	DISTRIBUTIE
CHELTUIELI(lei)	34,909,715.05	15,801,177.77	20,709,462.49
CANTITATE (FACTURATA)	120,900.00	231,735.00	166,966.00
PRET lei/gcal	167.98	46.84	88.11
VENITURI TOTALE(lei)	20,308,782.00	10,854,467.40	14,711,374.26
PROFIT/PIERDERE(lei)	-14,600,933.05	-4,946,710.37	-5,998,088.23

Pierderile din activitatile de productie, transport si distributie arata necesitatea continuarii programului „Termoficare 2006-2020”.

**SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA**

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



Tinand seama de faptul ca SC CET Hidrocarburi SA Arad a ramas unicul producator de energie termica pentru mun. Arad, trebuie luat in analiza si inceputa actiunea de retehnologizare a surselor de productie, prin inlocuirea surselor de productie existente a caror durata de functionare este pana in aprilie 2021, cu alte surse de producere energie termica eficiente pentru municipiul Arad.

De asemenea obtinerea de contracte mai avantajoase pentru achizitie gaz, ar determina diminuarea costurilor de productie, deoarece randamentul instalatiilor de productie este de peste 90%, costul de productie fiind direct legat de pretul de achizitie combustibil gaz.

De asemenea se va urmari reducerea pierderilor de energie termica pe retelele de termoficare prin atragere de fonduri sau lichiditati pentru modernizarea acestora. Accesarea fondurilor BERD pentru modernizare PT Aradul Nou, prin transformarea acestuia in centrala termica pe gaz si biomasa, va reduce pierderile pe retele aferente acelu punct, cat si pierderile pe retelele de transport ce vor intra in modernizare reabilitare conform programului Satisfactia clienților si creșterea nivelului de încredere al acestora fata de societate este una dintre prioritatile unitatii.

indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
numar reclamatii parametrii calitate	61	75	54	36	43	33	45
numar reclamatii parametrii calitate justificate	7	5	2	6	2	1	5

Majoritatea reclamatilor au fost in iarna 2018(ianuarie-februarie) cand CET ARAD nu a asigurat parametrii pt. calitatea agentului de incalzire.

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

Indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
mp radianti total in evidenta	413,558	407,169	399,887	395,981	388.157	368.147	329.411
nr.total de debransari si deconectari realizate	147	5	1	17	0	0	0
debransari-deconectari ilegale	226	464	297	113	80	60	44
rezilieri populatie	15	27	23	44	44	37	68



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



Continuarea tendintei de debransare /deconectare a populatiei de la sistemul centralizat de termoficare ar putea duce la crearea de dezechilibre termice in condominii si retelele 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 urmari:

- 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.

Rezultatele obtinute pe cele 3 activitati de baza ale societatii se prezinta astfel:

ELEMENTE	ACTIVITATE		
	PRODUCTIE	TRANSPORT	DISTRIBUTIE
CHELTUIELI(lei)	34,909,715.05	15,801,177.77	20,709,462.49
CANTITATE (FACTURATA)	120,900.00	231,735.00	166,966.00
PRET lei/gcal	167.98	46.84	88.11
VENITURI TOTALE(lei)	20,308,782.00	10,854,467.40	14,711,374.26
PROFIT/PIERDERE(lei)	-14,600,933.05	-4,946,710.37	-5,998,088.23

Pierderile din activitatile de productie, transport si distributie arata necesitatea continuarii programului „Termoficare 2006-2020”.

Tinand seama de faptul ca SC CET Hidrocarburi SA Arad a ramas unicul producator de energie termica pentru mun. Arad, trebuie luat in analiza si inceputa actiunea de retehnologizare a surselor de productie, prin inlocuirea surselor de productie existente a caror durata de functionare este pana in aprilie 2021, cu alte surse de producere energie termica eficiente pentru municipiul Arad.



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



De asemenea obtinerea de contracte mai avantajoase pentru achizitie gaz, ar determina diminuarea costurilor de productie, deoarece randamentul instalatiilor de productie este de peste 90%, costul de productie fiind direct legat de pretul de achizitie combustibil gaz.

De asemenea se va urmări reducerea pierderilor de energie termica pe rețelele de termoficare prin atragere de fonduri sau lichiditati pentru modernizarea acestora. Accesarea fondurilor BERD pentru modernizare PT Aradul Nou, prin transformarea acestuia in centrala termica pe gaz si biomasa, va reduce pierderile pe rețele aferente aceluiași punct, cat si pierderile pe rețelele de transport ce vor intra in modernizare reabilitare conform programului.

In prezent nu exista termene de conformare la normele de mediu pentru SC CET HIDROCARBURI SA Arad ,instalatiile fiind conforme si avand autorizatie integrata de mediu valabila pana in 2023 .

Dintre lucrarile de investitii cuprinse in Programul de Investitii aprobat de Consiliul de Administratie prin Decizia nr. 3 din 15.03.2018, s-au realizat in anul 2018 următoarele lucrări :

1. **"Transmisie date module Alfa și Miron Costin"** : în valoare de : 16.683,59 lei. Prin aceasta investitie se urmăresc parametrii din modulele termice facilitand localizarea în caz de avarie și de reglare a parametrilor în timp util în caz de necesitate. Investiție recepționată în luna august 2018.
2. **"Modernizare parc contoare"** : 7.000 lei, lucrare finalizată în anul 2018.

Din punct de vedere al dotațiilor, au fost achizitionate urmatoarele:

3. **"Calculator proces PLC pt. CAF 4-5"** în valoare de 33.550 lei , lucrare necesară pentru buna functionare a CAF4 și CAF 5 . Investiție recepționată în luna august 2018.
- **Obiective specifice: reducerea pierderilor de energie termică și electrică din activitatea de exploatare atât pe rețeaua de transport cât și pe cea de distribuție.**
 - **Actiuni :**
 - Finalizarea documentației pentru lucrarea de intervenție : " Modernizare rețele termice aferente punctelor termice: P.T. 5 Grădiște, PT 2 Lac, PT 4 Macul Roșu, PT Pasaj, PT 6V, PT Ocsiko Terezia.
 - Modernizare sistem teletransmisie prin comanda de la distanta PT 1 Gara, PT1z5, PT 9 , PT10, PT 6V si PT Lic. Ind.
 - Montarea de convertizoare de frecventa pe pompele de circulatie agent primar;
 - Modernizarea parcului de contoare;
 - Transformarea PT „Aradul Nou” in centrala termica pe gaz si biomasa
 - Reabilitarea rețelelor de distributie prin accesarea fondurilor din Programul Termoficare 2006-2015

Variantele de dezvoltare/modernizare ale sistemului de termoficare propuse sunt următoarele:

1.Programul Operational Infrastructura Mare 2014-2020 prin care se promova investitii de interes national inclusiv in domeniul energiei,finantate din fonduri europene se adreseaza doar mun. Bucuresti, si oraselor:Oradea, Botosani, Focsani, Timisoara, Iasi, Bacau, Rm. Valcea. Pentru a nu discrimina celelalte localitati in care functioneaza sisteme centralizate de alimentare cu energie termica se continua programul Termoficare 2006-2015 caldura si confort pana in anul 2020 pentru reabilitarea SACET.



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



Conturile bancare ale SC CET HIDROCARBURI SA Arad au fost poprite din nou in noiembrie 2018 de catre furnizorul SC CET ARAD SA ca urmare a neachitarii penalitatilor contractuale aferente perioadei 2014-2016, in suma de 4.741.717,66 lei, suplinut cu 327.652,69 actualizare indice de inflatie si 66.515,32 lei, desi aceste sume se acopereau din avansul acordat conform HCLM 395/28.09.2018 in valoare de 8.300.000 lei si neonorat de catre CET ARAD in valoare de 5.860.317,70 lei.

In perioada ianuarie –februarie 2019 s-a desfasurat la sediul societatii CET Hidrocarburi control de fond de catre Camera de Conturi Arad, care a sesizat existenta sumei de 5.860.317,70 lei ca drept de creanta asupra CET ARAD fiind necesare demararea tuturor masurilor de recuperare a acestor sume.

Cu data de 01.01.2019 se aproba prin HCLM 109/2019 cresterea pretului de furnizare energie termica in SACET Arad la populatie de la 360,49 lei/gcal la 596,27 lei/gcal (inclusiv TVA), iar cu data de 01.04.2019 prin HCLM Arad nr. 171/2019 se aplica acelasi pret de 596,27 lei/gcal si agentilor economici(persoane juridice).

La baza majorarii pretului de furnizare energie termica in SACET Arad a stat fundamentarea propusa pentru anul 2018 la data de 05.04.2018 realizata in baza costurilor 2017.Pretul gazului a fost fundamentat la 128.78 lei/mw , fata de 177,56 lei/mw cat a fost la finele anului 2018, acesta fiind motivul principal de inregistrare a pierderilor de exploatare pentru 2018.

Din cele 28.247.981 lei pierderi din exploatare inregistrate in anul 2018, Municipiul Arad ca unic actionar al CET Hidrocarburi SA Arad a alocat activitatii si sustinerii sistemului de termoficare, subventii pentru acoperire pierderi astfel:

- HCLM 422/17.10.2018 s-a alocat 5.157.434 lei pierderi partiale 2018
- HCLM 220/16.04.2019 s-a alocat 6.803.746 lei pierderi partiale 2018

Prin HCLM Arad 230/16.04.2019 se aproba „Strategia de imbunatatire a sistemului de termoficare din Municipiul Arad” elaborata de consultantul PETROL DD SLOVENIA.

Principalele investitii pentru imbunatatirea eficientei sistemului SACET in suma estimata de 2.3 mil euro, prevazute in Studiul aprobat sunt urmatoarele:

- reconstructia punctelor termice si a modulelor termice care includ instalarea de noi echipamete de reglare (vane de reglare)
- noul algoritm si curba de caldura in punctele termice si in posturile de transformare pentru incalzire-control nou si gestionarea operarii
- sisteme complet noi de masurare, de monitorizare si de control pentru punctele termice si pentru modulele termice pentru incalzire
- noi instrumente de optimizare a cererii de caldura si a predictiei temperaturii de furnizare pe baza conditiilor climatice reale si pe baza cerintelor de necesar de caldura de la clientii finali

Principalele investitii pentru sursele de productie in suma estimata de 26 mil euro, prevazute in Studiul aprobat sunt urmatoarele:

- instalarea unitatii de cogenerare energie termica si electrica cu acumulatori
- instalarea cazanelor pe baza de biomasa de 50MW
- instalarea a doua cazane noi cu gaz de 58 MW

In cursul anului 2018 au fost efectuate urmatoarele controale de catre organele abilitate:

1. APM Arad din 08.2.2018 – verificare amplasament,
2. PMA ARAD- DIRECTIA VENITURI ARAD- 15.01.2018-28.02.2018- Verificare impozite si taxe locale, respectiv verificarea modului de constituire si varsamintelor la bugetul local
3. ISU ARAD -22-23 082018- Control SEVESO 2018
4. DSPSCSP ARAD- 29.08.2018 – Control tematic
5. Protectia Consumatorului – 04.09.2018 –Cercetare reclamatie
6. GNM CJ ARAD- 10.09.2018- Control planificat
7. GNM CJ ARAD- 12.11.2018- Control planificat
8. ABA MURES – 07.11.2018-16.11.2018- Control pe linie de gospodarire a apelor
9. CJPC ARAD- 22.11.2018- CERCETARE RECLAMATIE

In urma controalelor efectuat nu au fost incheiate Rapoarte cu sanctiuni financiare,

Activitatea desfasurata in 2018 a avut la baza BVC aprobat pentru anul 2018, a carui realizare este:

CET HIDROCARBURI	BVC 2018	2018 realizat estimat	diferenta minus= nerealizat la venituri, depasiri la ch
A.TOTAL VENITURI (A=A1+A2+A3+A4)	87,826,293	85,077,571	-2,748,723
A.1.VENITURI ET 704.02+03-r9	49,470,326	44,541,807	-4,928,519
CANT ET (GCAL)	207,374	187,063	-20,311
ET PRIMAR	20,427	20,097	-330
			0
ET SECUNDAR	186,947	166,966	-19,981
A.3.VENITURI DIN SURSE BUGETARE 741	11,577,591	10,364,721	-1,212,870

A.4.ALTE VENITURI din care:	3,651,000	2,243,172	-1,407,828
penalitati calc et	250,000	256,632	6,632
terti	1,450,000	1,378,766	-71,234
dif curs valutar credit+dob	1,000	3,419	2,419
vz diverse	1,850,000	62,896	-1,787,104
alte(plus, comis, recup, chirii,incasari proviz)	100,000	541,459	441,459
A.5 Apa si canal aferent ACM	5,977,376	5,208,778	-768,598
VENITURI ACOP PIERDERI	17,150,000	22,719,093	5,569,093
B. TOTAL CHELTUIELI , din care:	0		
CHELTUIELI MATERIALE	65,712,623	67,595,424	-1,882,801
Cumparare ET de la CETL	50,148,080	30,525,507	19,622,573
COMBUSTIBIL	5,803,646	27,563,683	-21,760,037
gaz	5,803,646	27,563,683	-21,760,037
pacura			0
Energie electrica	2,752,664	3,304,431	-551,767
Apa bruta sau netratata	6,262,323	5,790,947	471,376
Materii prime,materiale	595,910	282,091	313,819
obiecte inventar	368,790	104,677	264,113
chimicale	74,000	72,231	1,769
alte materii prime materiale,consumabile	153,120	95,183	57,937
Combustibil netehnologic 6022	150,000	128,765	21,235
Amortizare si provizioane	994,804	994,687	117
Reparatii	1,710,000	1,437,572	272,428
din care serv terci	850,000	468,389	381,611
SERVICII EXEC DE TERTI din care:	1,738,627	1,394,454	344,173
Studii si cercetari,progr documentatii rep si proiecte	177,000	188,087	-11,087
POSTA SI TELECOMUNICATII	122,475	107,855	14,620

Cheltuieli contoare ET	150,000	93,910	56,090
PSI+PM +SSM terti	92,700	71,869	20,831
LUCRARI cadastru/reev	47,000	0	47,000
CH DATE STATII LUCRU	147,000	143,643	3,357
CARTI REVISTE LEGATORII	20,000	3,596	16,404
SERVICII 628.03+09.0004+0006+0007+0009+0001+06 (legis,deratizare,tuv,ap marcat, rovig, itp, alarma, expertize, nedec)	156,500	133,444	23,056
CHIRII	20,000	17,010	2,990
TRANSP BUNURI/PERS 624+6588	286,952	281,035	5,917
protocol, reclame si publicitate, donatii	75,000	19,520	55,480
PREGATIRE CADRE	30,000	9,260	20,740
PAZA	348,000	292,680	55,320
deplasari, detasari si transferari	31,000	27,604	3,396
CHELTUIELI SALUBRITATE SI DERATIZARE 635.06+628,09,0005	35,000	14,941	20,059
CHELTUIELI SALARIALE	15,362,000	14,745,636	616,364
Fond salarii 641+621	14,825,000	14,237,682	587,318
din care Dir Gen	133,000	131,827	1,173
CA+AGA	256,000	199,038	56,962
CAS/OBLIG 2018 CAM+HANDI	537,000	507,954	29,046
fond somaj		0	0
fond sanatate+contr.concedii medicale		0	0
fond garantare sal+ accidente de munca+HANDICAP 6454+635.04+05		0	0
TICHETE DE MASA	939,000	860,505	78,495
CHELTUIELI CU PERSONALUL	16,301,000	15,606,141	694,859
TAXE IMPOZITE COMISIOANE	695,154	422,109	273,045
comisioane bancare	50,000	41,716	8,284

onorarii judec 635.07+622+	205,000	22,934	182,066
PRIME ASIGURARE 613	65,997	19,060	46,937
IMP MIJL TRANSPORT.ALTE 635.03+635.10+635.08+635.09	51,927	10,772	41,155
TAXE ASOCIATII PROFESIONALE 628.09.0008	21,000	15,560	5,440
CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI 652+635.20	25,000	35,836	-10,836
IMPOZIT CLADIRI,TAXA TEREN	206,630	206,630	0
REDEVENTA DIN CONCESIONARE	69,601	69,601	0
Cheltuieli Directe	87,152,208	87,450,387	-298,179
B.III.Ch fin, exc, pierd din creante 66+6581+6588+691+607	280,000	214,889	65,111
ch majorari penalitati		2,702,250	-2,702,250
6.14 alte ch 6583 active cedate+PROVIZ	0	4,485	-4,485
B.IV.FASC 6588.05	384,000	232,157	151,843
CHELT TOTALE	87,816,208	90,604,168	-2,787,960
Profit brut(PIERDERE) (A-B)	10,085	-5,526,597	

Valorile negative reprezinta nerealizari la venituri si depasiri la cheltuieli.

Cauzele depasirilor/nerealizarilor elementelor BVC 2018:

-functionarea CET Hidrocarbui in sistem de productie peste programul de functionare aprobat prin BVC (ca urmare a suplinirii lipsei de producere energie termica de catre CET ARAD)a dus la necesitattea achizitionarii si consumului de gaz in cantitati mai mari, la un pret contractat in perioada functionarii.

Contract furnizare negociata a gazelor naturale 392/21/E/16.04.2018 incheiat cu ENEL ENERGIE :

ACT ADITIOAL	DATA INTRARII IN VIGOARE	PRET FURNIZARE fara acciza lei/MWh
Contract 392/21/E/2018	17.04.2018	113.99
AA 1	01.07.2018	115.78
AA 2	01.10.2018	172.49
AA 3	01.11.2018	177.49

in anul 2017 consumul de combustibil gaz, asigurat la un pret mediu de livrare de 110.55 lei/mwh, constatandu-se o crestere substantiala de pret la gaz ca urmare a politicii gaziere(general valabile) de cca. 37%, crestere necuprinsa in tarifele BVC pentru 2018.

-depasirea costurilor cu energia electrica este rezultatul functiunarii CET Hidrocarburi

-cantitate scazuta de energie termica facturata consumatorilor ca urmare a conditiilor climatice si ca urmare a scaderii numarului consumatorilor a dus la nerealizarea veniturilor din energie termica

-inregistrare diferenta penalitatilor de intarziere devenite executorii din perioada 2014-2016 solitate de CET ARAD.



SC CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI SA

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71 , CP 129, OP 10
tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788
email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro
J02/1141/02.11.2009 RO 26176052 Cont IBANRO56INGB0016000037468911



-depasirea cheltuielilor cu protectia mediului sunt tot ca urmare a cotei percepute pentru producerea energiei termice.- cantitatea produsa de energie termica prevazuta in BVC 2018 este de 34.029 Gcal, cantitatea reala produsa de CET Hidrocarburi in 2018 este de 120.900gcal.

In anul 2018, societatea asigura continuitatea alimentarii SACET Arad, dar inregistraza pierderi din activitatea de exploatare de 5.528.888 lei, cu toate ca s-au primit 22.719.093 lei subventii pentru acoperire pierderi ani anteriori. Fara aceste sume primite de la Autoritatea Locala , pierderile din exploatare inregistrate de CET Hidrocarburi sunt de :28.247.981 lei (din care penaliatti contractuale:2.702.251 lei, sume care nu sunt strict legate de activitate)

**DIRECTOR GENERAL
ING. VICTOR CIULEAN**



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SC CET HIDROCARBURI SA ARAD

D-nul Nitu Adrian -Presedinte al Consiliului de Administratie

D-nul Gali Izabella membru al Consiliului de Administratie

D-nul Metes Olimpiu membru al Consiliului de Administratie

D-nul Chirilov Adriana membru al Consiliului de Administratie

D-nul Munteanu Sorin membru al Consiliului de Administratie

D-nul Sima Gheorghe membru al Consiliului de Administratie

D-nul Puf Laurentiu membru al Consiliului de Administratie

