



HOTĂRÂREA nr. 4
din 30.05.2022

Adunarea Generală a Acționarilor a S.C. CET Hidrocarburi S.A. Arad,

Având în vedere:

- prevederile Legii nr. 31/1990, Legea societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile Actului constitutiv al S.C. C.E.T. Hidrocarburi S.A. Arad, înscris la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Arad,
- situațiile financiare pentru anul 2021 și contul de profit și pierdere pentru anul 2021
- prevederile Raportului auditorului independent asupra situațiilor financiare pentru anul 2021

Urmarea ședinței din data de 30.05.2022 și în conformitate cu procesul-verbal al ședinței,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1 Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2021 și contul de profit și pierdere pentru anul 2021.

Art. 2 Se aprobă raportul de audit financiar pentru anul 2021.

Art. 3 Se aprobă raportul administratorilor pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2021.

Art. 4 Se aprobă descarcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general pentru anul 2021.

Art. 5. Se aprobă raportul consiliului de administrație asupra activității de administrare.

Art. 6 Se aprobă raportul comitetului de nominalizare și remunerare.

Art.7 Se aprobă raportul comitetului de audit.

PREȘEDINTE CONȘILIU DE ADMINISTRAȚIE

Ing. Neamțiu Corneliu Paul



SECRETAR

Cons. jur. Brăia Mihai Cătălin



S.C. CET HIDROCARBURI S.A.
IEȘIRE NR. 2090
DATA 30 MAI 2022

DECIZIA nr. 6
din 30.05.2022

Consiliul de Administrație al S.C. C.E.T. Hidrocarburi S.A. Arad,
Având în vedere:

- prevederile Legii nr. 31/1990, Legea societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- prevederile Actului constitutiv al S.C. C.E.T. Hidrocarburi S.A. Arad, înscris la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Arad,
- situațiile financiare pentru anul 2021 și contul de profit și pierdere pentru anul 2021
- prevederile Raportului auditorului independent asupra situațiilor financiare pentru anul 2021

Urmarea ședinței din data de 30.05.2022 și în conformitate cu procesul-verbal al ședinței,

DECIDE :

Art.1 Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2021 și contul de profit și pierdere pentru anul 2021.

Art. 2 Se aprobă raportul de audit financiar pentru anul 2021.

Art. 3 Se aprobă raportul administratorilor pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2021.

Art. 4 Se aprobă descarcarea de gestiune a directorului general pentru anul 2021.

Art. 5. Se aprobă raportul consiliului de administratie asupra activitatii de administrare.

Art. 6 Se aprobă raportul comitetului de nominalizare și remunerare.

Art. 7 Se aprobă raportul comitetului de audit.

PREȘEDINTE CONȘILIU DE ADMINISTRAȚIE
Ing. Neamțiu Corneliu Paul



SECRETAR
Cons. jur. Ruja Mihai Cătălin



S.C. CET HIDROCARBURI SA ARAD

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
SI INDICATORII ECONOMICO-
FINANCIARI
pentru exercițiul financiar încheiat la
31.12.2021**

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.

In perioada 01.01.2021-21.10.2021, 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-na Gali Izabella membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Metes Olimpiu membru al Consiliului de Administratie
- D-na 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

Incepand cu data de 22.10.2021, In baza Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor nr. 10/22.10.2021, activitatea SC CET Hidrocarburi SA Arad este administrata de Consiliul de Administratie format din urmatoarele persoane :

- **D-nul Neamtii Cornel-Paul avand calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie**
- D-na Gali Izabella membru al Consiliului de Administratie
- D-na Chirilov Adriana membru al Consiliului de Administratie
- D-na Tabuia Roxana-Adriana membru al Consiliului de Administratie
- D-na Condurache Gina membru al Consiliului de Administratie

Pe parcursul anului 2021 reprezentant al Adunarii Generale a Actionarilor a CET Hidrocarburi Arad este dl. Albert Ladislau.

ANALIZA EVOLUȚIEI ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII PE DURATA ANULUI 2021

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 în baza urmatoarelor acte normative, licente sau/si autorizatii:

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

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

-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.

-Autorizatie integrata de mediu nr. 7 / 21.08.2018 valabila pana la data 31.12.2023 sau pana la epuizarea celor 17.500 ore de functionare.

În anul 2021 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. Arad și-a desfășurat activitatea potrivit actului constitutiv, în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Consiliul de Administratie al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD cf. Deciziei 5/28.04.2021 si HCLM Arad nr. 239/13.05.2021.

CET Hidrocarburi produce energie termica in perioada mai – august 2021 si octombrie-decembrie 2021, completand necesarul de energie termica in SACET si in lunile de iarna cand energia termica necesara SACET Arad trebuia asigurata de catre CET ARAD. CET Hidrocarburi Arad achizitioneaza energie termica de la CET ARAD in baza contractului de furnizare energie termica nr. FET 38/2019 si a Actelor Aditionale complementare contractului.

CET Hidrocarburi a functionat continuu in anul 2021 asigurand transportul, distributia si furnizarea agentului termic in Municipiul Arad, dar si ca producator de energie termica atunci cand CET Arad nu a furnizat necesarul de energie termica in SACET Arad.

Evoluția principalilor indicatori privind activitatea desfășurată de societate
potrivit informațiilor din situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021, comparativ cu
exercitiile anterioare

Nr crt	INDICATORI	U.M	ANUL 2015	ANUL 2016	ANUL 2017	ANUL 2018	ANUL 2019	ANUL 2020	ANUL 2021
0	1	2	5	6	7	8	9	9	9
1	Cifra de afaceri	lei	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515
2	Venituri totale din care:	Lei	79.564.147	150.543.591	89.680.100	85.018.061	108.007.530	76.375.464	95.905.685
	=> din exploatare		79.562.934	150.542.506	89.679.409	85.014.642	108.006.664	76.374.749	95.904.850
	din care:								
	*ajutor acop pierderi		8.877.843	56.000.000	13.885.697	22.719.093	28.706.860	3.953.408	12.632.323
	*vanzare patrimoniu			20.836.800					
	=>financiare		1.213	1.085	707	3.419	866	715	835
3	Cheltuieli totale	lei	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.544.659	96.926.882	84.991.165	114.078.328
	din care:								
	=> din exploatare		92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530	96.924.516	84.991.161	114.073.228
	din care:								
	penalitati ET SC CET		5.367.065	7.625.739	0	2.673.873	-	-	-
	ARAD SA								
	=>financiare		0	0	0	1.129	2.366	4	5.100
4	Rezultatul brut al exercitiului profit(+), pierdere (-) din care:	lei	-13.359.333	50.848.181	461.701	-5.526.598	11.080.648	-8.615.701	-18.172.643
	- rezultat din exploatare	lei	-13.360.546	50.847.096	460.994	-5.528.888	11.082.148	-8.616.412	-18.168.378
	- rezultat din exploatare fara aj stat si vz patrim		-22.238.389	-22.042.384	-13.424.703	-28.247.981	-17.624.712	-12.569.109	-30.800.701
	- rezultat financiar	lei	1.213	1.085	707	2.290	-1.500	711	-4.265
	- rezultat extraordinar	lei							
5	Număr mediu salariați	nr.	322	310	289	271	279	268	251
6	chelt medie lunara pe salariat	lei/ an g	2960	2978	3.205	4.676	4.838	4.745	4.919 (grupe rec)
7	Datorii totale	lei	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985	35.199.299	42.763.813	63.391.297
8	Creanțe totale	lei	32.396.160	38.590.323	32.495.039	31.055.149	32.089.933	31.623.326	43.953.727
9	Stocuri	lei	523.323	503.650	481.010	459.135	409.309	306.812	283.840
10	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	168	194	159.46	216.42	148	159.77	195.56
11	Perioada de plată a datoriilor	zile	478	226	164.65	224.67	163	216.06	282.05

In cursul anului 2021 SC CET HIDROCARBURI SA ARAD produce, preia si livreaza urmatoarele cantitati de energie termica:

PRODUSE	UM	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ET ACHIZITIONATA CET ARAD	Gcal	312.738	326.755	328.334	181.721	10.555	228.309	221.688
ET PRODUSA	Gcal	34.054	40.968	35.527	120.900	262.196	59.757	52.326
ET LIVRATA retea transport	Gcal	346.761	367.723	363.860	302.620	272.751	288.066	274.014
ET LIVRATA retea distributie	Gcal	258.237	263.984	260.704	211.638	203.210	209.256	195.929
ET TOTAL FACTURAT din care :	Gcal	225.509	230.845	230.156	187.063	166.067	167.554	158.585
ET facturata in retea de distributie din care	Gcal	205.634	208.320	206.368	166.966	148.625	149.376	140.043
ET POP facturata	Gcal	177.488	178.606	176.069	142.359	126.823	128.278	118.696
ET AG Ec facturata	Gcal	28.146	29.714	30.299	24.606	21.802	21.098	21.347
ET facturata in retea de transport	Gcal	19.875	22.524	23.788	20.097	17.441	18.179	18.542
PIERDERI in reseaua de distributie	Gcal	52.602	55.664	54.335	44.671	54.584	59.880	55.886
PIERDERE reseaua de transport	Gcal	68.649	81.215	79.369	70.886	52.100	60.631	59.543
PIERDERE ET TRANSPORT	%	19.80	22.09	21.81	23.42	19.10	21.05	21.073
Din care pe magistrala de interconexiune	%	3.62	3.81	3.92	3.8	7.88	5.75	5.03
PIERDERE ET DISTRIBUTIE	%	20.37	21.09	20.84	21.11	26.86	28.62	28.52

COMBUSTIBIL	UM	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
GAZ	Mii mc	4.460	5.423	4.628	15.970	33.945	5.346	6.960
PACURA	tone	-	-	-	-	-	-	-
Energie electrica	Mwh	6.528	6.423	6.147	7.681	10.852	5.790	5.060

Gazul consumat de CET HIDROCARBURI a asigurat energia termica necesara completarii energiei termice achizitionata de la CET ARAD.

Situatia financiara la data de 31.12.2021 supusa prezentului raport se prezinta astfel:

INDICATORI	UM	situatia financiara la 2015	situatia financiara la 2016	situatia financiara la 2017	situatia financiara la 2018	situatia financiara la 2019	situatia financiara la 2020	situatia financiara la 2021	observatii
1 TOTAL ACTIVE	LEI	54,034,342	54,934,356	46,560,180	43,252,955	44,049,415	43,007,398	56,247,584	la 2021 sunt incasate sume in avans in valoare de 10.834.320 lei
2 ACTIVE CURENTE	LEI	35,125,206	42,962,937	35,717,466	33,306,330	34,321,035	33,303,898	46,629,556	
3 DATORII CURENTE	LEI	91,986,147	45,253,291	33,553,281	36,468,985	35,199,299	42,763,813	63,391,297	
4 DATORII PE TERMEN LUNG	LEI	0	0	0	0	0	0	0	
5 CAPITAL PROPRIU	LEI	-45,774,608	3,484,604	3,946,305	-2,254,593	8,826,055	210,354	-18,019,767	capitaluri negative - tb acoperite de actionar
6 CIFRA DE AFACERI	LEI	70,212,817	72,638,520	74,383,169	61,507,645	78,934,556	72,241,380	82,033,515	
7 PROFIT NET/pierdere neta(-)	LEI	-13,359,333	50,848,181	461,701	-5,526,598	11,080,648	-8,615,701	-18,172,643	
8 Rata de solvabilitate generala = active totale/datorii totale		0.587	1.214	1.388	1.186	1.251	1.006	0.887	1.66 este limita minima necesara in cadrul criteriilor de eligibilitate,
9 Rentabilitatea cifrei de afaceri = 100*(profit net/cifra de afaceri)	%	-19.03	70.00	0.62	-8.99	14.04	-11.93	-22.15	1% este limita minima necesara in cadrul criteriilor de eligibilitate,
# Rata lichiditatii curente = active curente/datorii curente		0.38	0.95	1.06	0.91	0.98	0.78	0.74	1 este limita minima necesara 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 5^2 din OG36/2006 actualizata in valoare totala de 12.632.323,14 lei, astfel :

- HCLM 359/22.07.2021 s-a alocat 1.500.000 lei acoperire pierderi partiale 2020
- HCLM 456/27.09.2021 s-a alocat 3.500.000 lei acoperire pierderi partiale 2020
- HCLM 456/27.09.2021 s-a alocat 4.000.000 lei acoperire pierderi partiale 2020
- HCLM 572/03.12.2021 s-a alocat 3.632.323,14 lei acoperire pierderi partiale 2020

Pentru anul 2021 nu s-au acordat subventii pentru acoperire pierderi generate de serviciul de termoficare in cuantum de **30.800.701lei**. Pentru perioada 2014-2020, conform datelor

economice exista pierderi neacoperite in valoare de **18.278.735 lei** (21.911.058 lei-3.632.323 lei).

2.sumele primite exclusiv pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la energia termica livrata populatiei in perioada 2021 in valoare totala de 50.016.390 lei, astfel:

- HCLM 83-84 /22.02.2021 s-a alocat 9.087.321,31 lei subv pret dec 2020+ian 2021
- HCLM 154/31.03.2021 s-a alocat 3.994.287,09 lei subv pret febr 2021
- HCLM 211/28.04.2021 s-a alocat 4.001.660,27 lei subv pret martie 2021
- HCLM 266/28.05.2021 s-a platit 2.916.731,33 lei subv pret aprilie 2021-partial
- OUG 97/2021 s-a compensat 601.110 lei subv april(partial) -iunie 2021 partial
- HG 1217/.2021 s-a alocat 2.076.448,93 lei iunie-oct 2021
- HG 1217/.2021 s-a alocat 2.536.894,92 lei nov 2021
- HCLM 594/2021 s-a alocat 19.801.936,15 lei avans subventie dec 2021-ian 2022
- HCLM 638/28.12.2021 s-a alocat 5.000.000 lei, av subv ian 2022

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

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

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

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

- total active: 56.247.584 lei
- datorii pe termen scurt : 63.391.297 lei
- datorii pe termen lung: 0 lei
- capital social: 8.755.570 lei
- =>2* (56.247.584-63.391.297) ar trebui sa fie mai mare decat capitalul social (8.755.570 lei), conditie neindeplinita pentru anul 2021, constatandu-se o decapitalizare a societatii

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

Cadrul legal

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

În anul 2021, SC CET HIDROCARBURI SA a produs energie termică în procent de 19.10 % din cantitatea de energie termică necesară SACET Arad, iar 80.90% s-a achiziționat de la SC CET ARAD SA -societate care funcționează în regim de cogenerare, în baza contractului comercial nr. 38/23.10.2019, prețul mediu de achiziție energie termică fiind de 262.45 lei/Gcal inclusiv TVA, prețuri modificate în baza următoarelor Acte Adicionale, cu modificarea de prețuri de achiziție, astfel:

- Act Adicional 7/02.07.2021 - crește prețul de achiziție energie termică la 226,29 lei/Gcal inclusiv TVA de la 206.31 lei/gcal inclusiv TVA
- Act Adicional 8- nesemnat, prin care se solicită ipotecarea și gajarea întregului patrimoniu CET Hidrocarburi în favoarea CET Arad în contul datoriei acumulate și a celor viitoare
- Act Adicional 9/4.10.2021 – se menține prețul de achiziție de 226,29 lei/Gcal inclusiv cu TVA pentru energie termică vândută din unitatea de cogenerare a S.C. CET ARAD ; prețul de achiziție energie termică pentru energie termică vândută din unitatea agregată cu module generatoare în cogenerare este de : 324.78 lei/gcal inclusiv TVA
- Act Adicional 10/28.10.2021 crește prețul de achiziție energie termică la 440,45 lei/Gcal inclusiv TVA pentru energie termică vândută din unitatea de cogenerare a S.C. CET ARAD și 631,3 lei/Gcal inclusiv TVA pentru energie termică vândută din unitatea agregată cu module generatoare în cogenerare a S.C. CET ARAD .

Toate modificările de prețuri la achiziția de energie termică de la CET Arad, au generat solicitări din partea CET Hidrocarburi către Autoritatea Locală de actualizare a prețului/tarifelor de vânzare energie termică în SACET Arad, începând cu luna octombrie 2021. Actualizarea tarifelor s-a aprobat prin HCLM Arad 591/17.12.2021, cu aplicare începând cu luna decembrie 2021.

Ca urmare a situației incerte a funcționării CET ARAD și a capacității acestuia de a asigura energia termică necesară SACET Arad, astfel cum era prevăzut în contractul comercial bilateral, SC CET Hidrocarburi SA Arad a asigurat continuitatea furnizării energiei termice, conform L325/2006, produce energiei termice necesare SACET, încheind contract furnizare gaz, în condițiile impuse de piața explozivă a gazului și energiei electrice, astfel:

Contract furnizare negociat al gazelor naturale 392/21/E/16.04.2018 încheiat cu ENEL ENERGIE și cu CEZ .

LOC DE CONSUM	ACT ADITIONAL	DATA INTRĂRII ÎN VIGOARE	PREȚ FURNIZARE fără acciză lei/MWh
Centrala AR. NOU	Contract CEZ nr : 32441 E / 17.08.2020	01.01.2021-30.04.2021	105.07
	Contract ENEL nr : G 907 /16.04.2021	01.05.2021- 30.06.2021	129.07
		01.07.2021 -31.12.2021	129.23
	Contract CEZ nr :32431 E /17.08.2020		

CENTRALA CET H	AA3 ; AA4	01.01.2021-31.01.2021	113.1
	AA5	01.02.2021-28.02.2021	113.1
	AA6 ; AA7	01.03.2021- 31.03.2021	120.1
	AA8	01.04.2021-30.04.2021	120.1
	Contract ENEL nr : G908 /	01.05.2021-31.05.2021	151.1
		01.06.2021-30.06.2021	133.18
		01.07.2021-31.07.2021	138.82
		01.08.2021-31.08.2021	146.35
	Contract ENEL nr : G1220/18.10.2021	01.10-2021-26.10.2021	806.69
	Contract ENEL nr : G1241/26.10.2021	27.10-2021-03.11.2021	806.69
	Contract Distrigaz Vest nr : 152/03.11.2021	04.11.2021-15.11.2021	487.58
	Contract Distrigaz Vest nr : 156/03.11.2021	16.11.2021-30.11.2021	487.58
		01.12.2021-31.12.2021	545.75
	AA1; AA2 ;AA3		

Cresterea foarte mare a pretului la gazul necesar productiei, cat si a energiei termice achizitionate a dus la inregistrare de pierderi financiare neacoperite, pierderi care nu au fost acoperite cu noile preturi aprobate prin HCLM 591/17.12.2021

Cifra de afaceri realizată de societate în anul 2021 in suma de 82.033.515 lei este compusa din:

- vanzarea de energie termica catre agenti economici si populatie la pretul de referinta aprobat in suma de 46.764.307 lei;
- subventii de pret energie termica suportate din BL : 28.987.883 lei;
- venituri din apa : 4.205.117 lei
- prestari servicii catre terti (lucrari, reparatii) si hidrofor : 1.467.414 lei
- alte vanzari(fier vechi,chirii) : 608.794 lei

Fata de anul 2020 cifra de afaceri (vanzarile) aferenta anului 2021 a crescut cu 13,5%, ca urmare a cresterii pretului /tarifului energiei termice livrata in SACET Arad. In 2021 pretul mediu la energie termica livrata a fost de 504.35 lei/gcal exclusiv TVA (600,18 lei inclusiv TVA) comparativ cu anul 2020 cand pretul mediu de livrare energie termica in SACET a fost de 468.18 lei/gcal(incl tva). Cresterea medie a pretului la energie termica a fost de 28.19%, comparativ cu cresterea preturilor de achizitie materie prima:
- la gaz de la 2.003 lei/miimc in 2020 la cca 5.110 lei/miimc in 2021(de 2.55 ori),
- la energie termica achizitionata de la CET Arad de la 220.97 lei/gcal in 2020 la 262.45 lei/Gcal inclusiv TVA in anul 2021(de 1.18 ori).

Cantitatea de energie termica facturata pentru anul 2021 a scazut fata de 2020 cu 8.969 gcal , respectiv cu 5.35% Cantitatile facturate de energie termica pentru anul 2021 au fost influentate in mare parte de aceeasi factori externi :
-debransările de la sistemul de termoficare,
-conditiile meteo.

Cheltuielile realizate pentru desfasurarea activitatii unitatii inregistrate in acest an in suma de 114.078.328 lei se prezinta astfel:

- 84.461.078 lei (74.03%) reprezinta costurile aferente achizitionarii de combustibil – gaz si energie termica, necesare pentru asigurarea furnizarii

- agentului termic pe raza Mun. Arad. Ponderea costurilor determinate de consumul de gaz si achizitie de termica in anul 2020 a fost de 62.48%
- 14.818.576 lei (12.99%) reprezinta costurile aferente personalului adica costurile salariale si a obligatiilor aferente acestora catre Bugetul cosolidat. Fata de anul 2020 se inregistreaza o diminuare a acestor cheltuieli cu 442.700 lei.
 - 8.157.611 lei (7.15%) reprezinta :
 - cheltuielile cu apa in valoare de 4.781.213 lei, care comparativ cu anul 2020 s-a redus cu 457.518 lei ca urmare a diminuarii pierderilor masice pe retele ;
 - energia electrica achizitionata de la ENEL DISTRIBUTIE in suma de 3.376.398, a crescut fata de 2020 cu 297.662 lei ca urmare a cresterii pretului de achizitie mediu de la 531.74 lei/mw in 2020 la 667.27 lei/mwh in 2021(cu 25,49%)
 - 1.305.888 lei (1.14%) reprezinta alte cheltuieli de exploatare, cum ar fi:
 - 187.702 lei penalitati calculate pentru neachitarea in termenul scadent a facturilor catre furnizori
 - 68.480 lei cheltuieli reparatii executate cu tertii,
 - 609.232 lei cheltuieli redeventa si chirii, contestate in instanta
 - 440.474 lei cheltuieli cu impozite, taxe locale, ch judecata
 - 215.394 lei (0.19%) reprezinta cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe folosite pentru activitatea de baza a societatii;
 - 1.232.903 lei (1.08%) reprezinta cheltuieli cu materialele consumabile (chimicale,combustibil,piese schimb);
 - 1.703.887 lei (1.49%)cheltuieli protectia mediului(certificate CO2)
 - 2.182.991lei (1.9%) reprezinta alte cheltuieli necesare activitatii :cheltuieli cu obiectele de inventar-contoare, echipamente protectie 78.535 lei, cheltuieli prestatii externe-servicii(asigurari 22.278 lei, pregatire cadre 810 lei, colaboratori 427.561 lei,protocol reclama publicitate 13.800 lei, transport mat+deplasari 17.199 lei, cheltuieli postale 118.805 lei, ch bancare 46.942 lei, paza 180.800 lei, actiuni socio-culturale 162.094 lei,transport abonamente 251.622 lei, 575.849 lei cheltuieli cu materiale/marfuri vandute, 47.993 lei cheltuieli IT, 238.703 lei alte cheltuieli(PSI, avize, asistenta tehnica,expertize, auditari, certificari).

Rezultatul din exploatare inregistrat in anul 2021 este in valoare de -18.168.378 lei (pierdere), cu toate ca au fost alocate in cursul anului 2021 suma de 12.632.323 lei ca rezultat al sustinerii serviciului de termoficare de catre unicul actionar Municipiul Arad reprezentand acoperiri pierderi de exploatare 2020(partial).

Fara ajutorul mentionat rezultatul din exploatare ar fi fost - 30.800.701 lei (pierdere).

Aceste pierderi sunt justificate in primul rand cresterilor semnificatele ale preturilor la energie electrica si gaz , iar pe de alta parte de diminuarea continua a cantitatilor de energie termica facturate.

Rezultatul financiar inregistrat in cursul anului 2021 este de 4.265 lei(pierdere) ca urmare a diferentelor de curs valutar aparute in urma achizitiilor de piese sau materiale.

Pe parcursul exercițiului financiar 2021 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. si-a onorat contractele fata de furnizorii principali, respectiv fata de Distrigaz Vest Oradea, ENEL ENERGIE, CEZ Distributie si SC CET ARAD SA in limita capitalului existent.

În anul 2021 obligațiile fiscale au fost achitate, incheindu-se esalonare de plata conform prevederilor legale in vigoare OG 181/2020, fiind scutiti de plata penalizarilor si accesoriilor in situatia respectarii graficului de esalonare.

Pentru anul 2010-2021 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	eliminare 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
HCLM 109/2019-pop	352.25	75.1	168.92	596.27	273.85	322.42		modif pret pop 01.01.2019
HCLM 109/2019-ag ec	199.9	55.74	104.85	360.49	0	0		pret neschimbat ag ec
HCLM 171/2019- ag ec	352.25	75.1	168.92	596.27	0	0		maj pret ag ec cu 01.04.2019
HCLM 547/2019 pop+ag ec	241.28	75.1	168.92	485.3	280.77	204.53		diminuare pret, pt productie ET de catre CET AR
HCLM 49/2020pop+ag ec	242.99	75.1	168.92	487.01	280.77	206.24		diminuare pret, pt productie ET de catre CET AR
HCLM 591/17.12.2021	635.66	194.55	325.85	1156.1	398	758.06		Aviz ANRE 26/07.12.2021 Preturi cu TVA 19%

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

indicatori	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
numar reclamatii parametrului calitate	54	36	43	33	45	44	40	27
numar reclamatii parametrului calitate justificate	2	6	2	1	0	9	12	11

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

Indicatori	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
mp radianti total in evidenta	399,887	395.981	388.157	368.147	329.411	303.975	367.342	365,277
nr.total de debransari si deconectari realizate	1	17	0	0	0	0	0	0
debransari-deconectari ilegale anuntate la CET Hidrocarburi	297	113	80	60	44	26	12	8
rezilieri populatie	23	44	44	37	68	50	28	25

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

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

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

Rezultatele obținute pe cele 3 activități de bază ale societății se prezintă astfel:

ELEMENTE	ACTIVITATE		
	PRODUCTIE	TRANSPORT	DISTRIBUTIE
2021			
CHELTUIELI(lei)	43,414,259.00	25,928,621.00	37,209,948.00
CANTITATE (FACTURATA)	52,326.00	214,471.00	140,043.00
COST LEI/GCAL	829.69	120.90	265.70
PRET lei/gcal	250.42	58.33	141.95
VENITURI TOTALE(lei)	39,713,124.00	12,510,340.00	23,528,723.00
PROFIT/PIERDERE(lei)	-3,701,135.00	-13,418,281.00	-13,681,225.00

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

Se impune înlocuirea surselor de producție existente a caror durată de funcționare s-a diminuat ca urmare a nefuncționării CET ARAD conform obligațiilor contractuale.În aceste condiții orele de funcționare a surselor existente ajung până în octombrie 2022.

ALTE PRECIZĂRI

Situațiile financiare întocmite pentru anul 2021 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 2021 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. 112/07.12.2021

Valorificarea rezultatelor inventarierii este înregistrată în evidența contabilă.

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

=>Pandemia COVID 19

Cu data de 17.03.2020 se instituie STARE DE URGENTA PE TERITORIUL ROMANIEI PENTRU PREVENIREA RASPANDIRII COVID-19, moment de demarare a unor serii de actiuni cu impact socio-economic: ingradirea circulatiei sociale, activitatea agentilor economici inceteaza pentru marea majoritate. Din aceasta cauza, CET Hidrocarburi a resimtit la randu-i efectele Starii de Urgenta prin: reducerea incasarilor, reducerea livrării de energie termica(Institutiile publice:scoli, gradinite, etc) si-au suspendat activitatile.

Cu toate acestea, fiind serviciu de utilitate publica cf L325/2006, asigurarea continuitatii activitatii SC CET Hidrocarburi SA Arad este o prioritate si necesitate pentru mediul socio-economic al mun. Arad si a Autoritatii Locale.

La data de 08.03.2022 se ridica toate restrictiile privind Pandemia COVID 19.

=> certificate EU ETS

In anul 2021 SC CET Hidrocarburi SA Arad are alocate gratuit catre în RUEGES un nr. de 8185 certificate EU ETS, la data de 21.12.2021.

Corespunzător producției CET Hidrocarburi, respectiv a emisiilor de gaze cu efect de seră (EGES) din anul 2021, până la data de 30.04.2022 trebuia un număr de 12.845 certificate EU ETS de predat, echivalent unei cantități de 12 845 tone CO2 – emisii GES generate în anul 2021.

Pana la data de 30.04.2022 CET Hidrocarburi a trebuit sa achizitioneze un număr de 4660 certificate EU ETS (12 845 – 8185 certificate EU ETS)

Certificatele EU ETS au fost achiziționate, prin Vertis Environmental Finance, valoarea acestora fiind de 1.687.883 lei.

În data de 19.04.2022 s-a efectuat predarea certificatelor EU ETS aferente anului 2021, în număr de 12 845 unități, prin tranzacția efectuată și confirmată în RUEGES.

=>Reglementari legislative

In anul 2021 apare Legea 259/2021 cu un pachet de masuri aplicabile pietei energiei in vederea atenuarii impactului generat de cresterile substantiale ale preturilor la gaze si energie electrica pentru sezonul de incalzire 2021-2022, in baza careia Municipiul Arad a incasat de la Bugetul de Stat in perioada ianuarie-mai 2022 suma de 40.997.859,05 lei in vederea sustinerii serviciului de termoficare in Municipiul Arad.

Tot ca masura de sprijin a consumatorilor de energie electrica si gaze Guvernul Romaniei emite OG 27/2022 in care se plafoneaza preturile la gaze naturale si energie electrica pentru perioada april 2022 - martie 2023.

=>Starea de război din Ucraina și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană

au efecte asupra activitatii economice si financiare ale societatii, privind dificultățile de gestionare a riscurilor și asigurarea condițiilor normale de desfășurare a activității.

Societatea, și-a analizat atent expunerea la aceste riscuri și a evaluat maniera în care raportarea financiară, aferentă exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 este afectată de aceste evenimente ulterioare închiderii. Pe baza acestor analize, **conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil** și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată. În perioada de la încheierea exercițiului financiar 2021 și până la data autorizării pentru emiterea situațiilor financiare anuale, nu au survenit evenimente importante în activitatea societății care să determine ajustări asupra cifrelor din situațiile financiare anuale încheiat la data de 31 decembrie 2021.

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 .

I. Dintre lucrarile de investitii cuprinse in Programul de Investitii aprobat de Consiliul de Administratie prin Decizia nr. 6/28.04.2021, s-au realizat in anul 2021 urmatoarele investitii :

1. "Achizitionare program informatic facturare" : în valoare de : 111.200 lei. Prin aceasta investiție CET Hidrocarburi a preluat in intretinere si administrare programul de facturare pe care s-a lucrat din anul 1992, pastrandu-se arhiva din acea perioada.

2. "Ploter HP A0 în valoare de 7.226,05 lei ,necesar execuție copii documente în S.C. CET H. S.A.

3. "Licențe" și "Actualizare programe antivirus" în valoare de 12.798,51 lei ,aplicații necesare pentru funcționarea calculatoarelor.

4. "Autoutilitara (DACIA DOKKER)" în valoare de 111.268,76 lei, 2 bucati , necesar intervențiilor în rețelele de termoficare, pentru operativitate și eficiență.

II. Conform Strategiei de Alimentare cu Energie Termică a Municipiului Arad 2020-2030 se prevăd următoarele investiții:

- Înlocuirea cazanelor de apă fierbinte, pentru asigurarea unei capacități totale de 105 – 116 Mw
- Instalarea unei unități de producere combinată de căldură și energie
- Instalarea unei unități de producere energie termică pe biomasă
- Investiții în rețelele de transport agent termic :
- Reabilitarea și modernizarea punctelor termice și a rețelelor termice de distribuție a agentului termic secundar

În vederea demarării programelor de investiții de către Municipiul Arad, la data de 13.05.2022 s-au vândut terenurile aflate în proprietatea CET Hidrocarburi către Municipiul Arad în baza HCLM Arad nr. 121/11.03.2022, terenuri unde urmează să se instaleze noile surse de producție identificate în Strategia de Alimentare cu Energie termică a Mun. Arad 2020-2030 .

Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 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 dna. Ec. Rodica Coana.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor să aprobe **RAPORTUL ANUAL PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2020** 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

Neamțiu Corneliu-Paul

DIRECTOR GENERAL
ING. CIULEA



15

CONTABIL ȘEF
EC. MARTA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2021

-LEI-

	Sold la 01.01.2021	Cresteri			Reduceri			Sold la 31.12.2021
		Total, care	din	Prin transf	Total, care	din	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	12,215,326				169,679			12,045,647
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	-14,167,416	8,615,701			112,201	0		-22,670,916
Profit nerepartizat-sold creditor ct.1171	5,028,039	8,615,701						-3,587,662
Pierdere neacoperita-sold debitor ct.1171								0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai	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	-26,294,905				0			-26,294,905
Sold creditor	0							0
Sold debitor	26,294,905							26,294,905
Rezerve reprez surplusul realizat din rezerve din reevaluare -ct.1175	7,114,913				112,201			7,227,114
Rezultat reportat rezultat din trecerea la aplic reglem europene- cont 1176	-15,463	0			0			-15,463
Rezultatul exercitiului financiar-ct.121	-8,615,701	104,521,386			114,078,328	0		-18,172,643
Sold creditor - profit	-8,615,701	104,521,386			114,078,328			-18,172,643
Sold debitor-pierdere								0
Repartizarea profitului-ct.129(-)								0
Total	210,354	95,905,685	0	0	114,135,806	0	0	-18,019,767

DIRECTOR GENERAL
Ing. CIULEAN VICTOR

CONTABIL S
Ec. UIVAR MARTA



EXPLICAȚII	2021
I. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE	1,187,866
+ 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	56,282,125
+ Încasări din Subvenții Energie Termică (rulaje creditoare la conturi de subvenții în corespondență cu conturi de trezorerie) din care:	62,648,713
- subvenții pt diferența de preț	50,016,390
- subvenții pt acoperire pierdere	12,632,323
+ Ajutoare	205,385
+ Alte încasări	1,736,807
+ Încasări de la Bugetul Statului - TVA	
- Plăți către furnizorii de bunuri și servicii (rulaje debitoare la conturi de furnizori și asimilate în corespondență cu conturi de trezorerie) din care:	100,558,805
- CET ARAD	46,688,910
- DISTRIGAZ VEST	35,955,756
- ENEL ENERGIE	5,759,573
- CEZ VANZARE	940,377
- COMPANIA DE APA	4,520,674
- Alții	6,693,515
- Plăți către Bugetul de stat și BASS- impozite, contribuții	6,798,884
- Plăți TVA	3,243,644
- 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)	8,121,332
Alte impozite și taxe	222,119
Plăți pt activități social culturale	55,045
- Alte plăți	685,335
Numerar generat de exploatare	1,187,866
Trezorerie netă din activități de exploatare	1,187,866
II. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII	-247,102
+ 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	247,102
Trezorerie netă din activități de investiții	-247,102
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. CREȘTEREA NETĂ A TREZORERIEI ȘI A ECHIVALENTELOR DE TREZORERIE (I+II+III)	940,765
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	1,308,019
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	2,248,784

DIRECTOR GENERAL
ING. CIULEAN VICTOR



CONTABIL
EC. UIVARĂ MARTA

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2021

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 2021, pe fiecare grupa de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

Imobilizari necorporale

Valoare de intrare (lei)	31 Decembrie 2020	Intrari	Iesiri	31 Decembrie 2021
Alte imobilizări necorporale	160.916	7219		168135
Total	160.916	7219		168.135
Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2020	Cheltuiala cu amortizarea	Amortizarea cumulata aferenta iesirilor	31 Decembrie 2021
Alte imobilizări necorporale	149.526	11.424		160.950
Total	149.526	11.424		160.950
Valoare neta contabila (lei)	11.390			7.185

Imobilizari corporale

Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2019	Intrari	Reevaluare	Iesiri	31 Decembrie 2020
Terenuri	8.398.808				8.398.808
Constructii	11.088.332			501885	10.586447
Instalatii si mijl.de transp.	14.571.908	124.076		74.549	14.621.435

Mobilier si altele	74.140		9043	65.097
Imobilizari in curs	115.716	124.075	124075	115.716
Total imobiliziri corporale	34.248.904	248.151	709.552	33.787.503
Amortizare cumulata (lei)	31 Decembrie 2020	Cheltuiala cu amortizarea	Amortizarea cumulata aferenta iesirilor	31 Decembrie 2021
Constructii	10380.020	88.814	425.541	10.043.293
Instalatii si mijl.de transp.	14.196.7471	108.272	74.548	14.230.471
Mobilier si altele	36.140	6.885	9.042	33.983
Total	24.612.907	203.971	509.131	24.307.747
Valoare neta a imobilizarilor corporale	9.635.997			9.479.756

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 585.477 lei iar a imobilizarilor necorporale de 0 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-

	2020	2021
Rezerva din reevaluare de la inceputul exercitiului financiar	12.269.960	12.215.326
Diferente din reevaluare inregistrate in cursul exercitiului financiar- Total , din care :		
- terenuri	0	
- constructii		
Sume transferate din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar	54.634	169.678
Rezerva din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	12.215.326	12.045.647

Imobilizări corporale gajate sau ipotecate

Nu exista imobilizari corporale gajate sau ipotecate.

Imobilizari financiare

Alte creante imobilizate

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Garantii depuse la terti	20.600	0

Rompotrol a renuntat la garantia constituita pentru achizitia de combustibil netehnologic, in suma de 20.600 lei .

2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Lei	31 Decembrie 2019	Constituire	Anulare	31 Decembrie 2020
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. Acoperirea pierderilor;repartizarea profitului

Destinatie	Exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021
Profit net de repartizat:	-	-
- rezerva legala	-	-
- acoperirea pierderii contabile	-	-
- dividende etc.	-	-
Profit nerepartizat	-	-
Pierdere de acoperit	8.615.701	18.172.643

Pierdere inregistrata se propune a fi acoperita din rezultatele exercitiilor viitoare.

4. Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumire	2020	2021
1. Cifra de afaceri neta	72.241.380	82.033.515
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	74.482.476	100.591.141
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-2.241.096	-18.557.626

4. Cheltuieli generale de administratie si desfacere	10.508.685	13482.087
5. Alte venituri din exploatare	4.133.369	13.871.335
6. Profit/(pierdere) din exploatare (3-4+5)	-8.616.412	-18.168.378

5. Situatia creantelor si a datoriilor

Creante

CREANTE	CONT	SOLD LA 31.12.2021	TERMEN DE LICHIDITATE	
			sub 1 an	peste 1 an
	1	2	3	4
Clienti	4111	16.005.053	15.919.825	85.228
Clienti incerti	4118	9.562.345	154.889	9.407.456
Alte creante din care:	4282 409	8.364.099	8.364.099	
- persoane afiliate (CET ARAD)				
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti (-)	491	-3.997.430		-3.997.430
Din care: TVA	4424, 4428	5.173.015	5.173.015	
Subventii	445	256.929		256.929
Debitori diversi - total , din care	461	6.916.310	4.015.661	2.900.649
Alte creanțe sociale	4382	161.089	161.089	
Op.in curs de clarificare	473	1.623.516	466.255	1.157.261
TOTAL		44.064.926	34.254.833	9.810.093

Datorii

Datorii	Sold la 31.12.2021 (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	54.014	47.794	6.220	
Furnizori productie ct.401, din care	44.936.156	41.418.787	3.517.369	
-persoane afiliate(CET ARAD)	25.021.561	24.166.268	855.293	
Furnizori investitii ct.404	26.466	26.466		
Furnizori facturi nesosite ct.408, din care	13.230.052	13.230.052		
-persoane afiliate(CET ARAD)	7.782.292	7.782.292		
Clienti -creditori ct 419	66.269	66.269		

Decontări cu salariații ct.421	414.249	414.249		
Rețineri din salarii ct. 423	18.997	18.997		
Personal salarii neridicate ct.426	0	0		
Datorii către terti ct.427	33.154	33.154		
Alte datorii cu personalul ct.4281	156.062	156.062		
Asigurări sociale ct.431	516.964	516.964		
Contribuție asiguratorie muncă ct.436	31.244	31.244		
TVA de plata 4423	315.710	315.710		
Impozit pe salarii ct.444	99.190	99.190		
Alte impozite și taxe ct.446	419	419		
Fonduri speciale ct.447	6.325	6.325		
Creditori diverși ct.462, din care	3.486.024	3.486.024		
-persoane afiliate(CET ARAD)	-16.709	-16.709		
TOTAL	63.391.295	59.867.706	3.523.589	

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

La 31.12.2020 datoria SC CET HIDROCARBURI SA față de SC CET ARAD SA este de 25.021.561 lei.

6. Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare anuale s-au întocmit pe baza bilanței de verificare încheiată la 31.12.2021.

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 2021 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 31.12.2021 a fost de 4,9481 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 2021 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 țară 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 evidențiate la valoarea de înlocuire, mai puțin amortizarea cumulată și deprecierea de valoare.

Ultima reevaluare a imobilizărilor corporale înregistrată în evidențele contabile s-a efectuat la 31 decembrie 2015. Surplusul din reevaluare a fost înregistrat în contul de rezerve din reevaluare în cadrul capitalurilor proprii.

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

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

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

La 31.12.2018 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 în contul de profit si pierdere la data efectuării lor, iar cele efectuate în scopul creșterii capacității de producție 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 în 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 începând cu luna următoare datei de punere în funcțiune.

Imobilizări necorporale

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

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

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

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

Costurile generate de întreținerea sau modificarea programelor informatice sunt înregistrate direct în contul de profit 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 netă realizabilă reprezintă pretul de vânzare estimat a se obține în condițiile desfasurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării.

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

Clienți și alte creanțe

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

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 când nu există incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contraprestări datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnări ale bunurilor.

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

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute periodic, în mod proportional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și a cheltuielilor.

Cheltuielile și veniturile financiare

Cheltuielile și veniturile financiare includ dobânda de plată pentru împrumuturi, dobânda de primit pentru depozitele la bănci și diferențele de curs valutar. În cadrul cheltuielilor și veniturilor financiare se include și efectul diferențelor de curs din reevaluarea datoriilor în valută sau a creanțelor, precum și devalorizarea sau aprecierea monedei naționale în raport cu alte valute care afectează disponibilitățile bănești.

Dobânda aferentă împrumuturilor este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza unei rate efective a dobânzii.

Impozitul pe profit

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești relevante.

Estimări

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 și modificările 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 și alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul desfășurării normale a activității societatea plătește statului taxele și impozitele aferente salariilor sale. Toți angajații societății sunt membri ai Casei Naționale de Pensii și Alte Drepturi de Asigurări Sociale. Politica Societății nu include o altă schemă de pensionare, în consecință nu are alte obligații în legătură cu sistemul de pensii.

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

Datorii contingente

O datorie contingentă este:

- o obligație potențială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a cărei existență va fi confirmată numai de apariția sau neapariția unui sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității; sau
- o obligație curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului, dar care nu este recunoscută deoarece:
 - nu este sigur că vor fi necesare ieșiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
 - valoarea datoriei nu poate fi evaluată 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 consideră 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 2020 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 2021 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 2021 se prezintă astfel:

- Director general = 162.266 lei;
- Consiliul de administratie si AGA = 265.295 lei
- Cheltuieli cu contributia asiguratorie pt.munca = 9625 lei.

Structura angajaților la 31 decembrie 2021 este următoarea:

1 contract de mandat – director general

- Număr salariați = 246 , din care:
 - Muncitori = 173
 - Maistrii = 9
 - TESA = 64

- Fond de salarii brut realizat pe anul 2021..... 14.460.183 lei
- Cheltuieli cu contributie asiguratorie pt munca 300.936 lei

Indicatori economico-financiari

	<i>Lei</i>	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
(1)	Indicatori de lichiditate – în număr de ori							
	<i>Indicatorul lichidității curente</i>							
	Active circulante (A)	35.125.206	42.962.937	35.717.466	33.306.330	34.321.035	33.303.898	46.629.556
	Datorii pe termen scurt (B)	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985	35.199.299	42.763.813	63.391.297
	<i>A/B-in număr de ori</i>	0.38	0.95	1.07	0.92	0.975	0.778	0.736
	<i>Indicatorul lichidității imediate)</i>							
	Active circulante (A)	35.125.206	42.962.937	35.717.466	33.306.330	34.321.035	33.303.898	46.629.556
	Stocuri (B)	523.323	503.650	481.010	459.135	409.309	306.812	283.840
	Datorii pe termen scurt (C)	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985	35.199.299	42.763.813	63.391.297
	<i>(A-B)/C-in număr de ori</i>	0.37	0.94	1.05	0.90	0.97	0.771	0.731
(2)	Indicatori de risc							
	<i>Indicatorul gradului de îndatorare</i>							
	Capital împrumutat (A)	0	0	0	0	0	0	0
	Capital propriu (B)	45.774.608	3.484.604	3.946.305	-2.254.593	8.826.055	210.354	-18.019.767
	<i>(A/B)*100</i>	0	0	0	0			
	<i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i>							
	Profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit (A)	0	50.848.181	461.701	0	11.080.648	0	0
	Cheltuieli privind dobanzile (B)	0	0	0	0	0	0	0
	<i>A/B - în număr de ori (dacă este negativ, nu se calculează)</i>	0	0	0		0	0	0
(3)	Indicatori de activitate – în							

<i>numar de zile</i>								
<i>Numar de zile de stocare</i>								
Stocuri medii (A)	564.098	513.487	492.330	470.072	434.222	358.061	295.326	
Costul vinzarilor (B)	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530	96.924.516	84.991.161	114.073.228	
<i>(A/B)*365-in numar de zile</i>	2.21	1.88	2.02	1.9	1.64	1.54	0.94	
<i>Viteza de rotatie a debitelor-clienti</i>								
Creante com. medii (A)	20.454.442	23.472.278	23.268.343	21.578.240	31.572.541	31.856.630	37.788.527	
Cifra de afaceri neta (B)	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515	
<i>(A/B)*365-in numar de zile</i>	106.33	117.95	114.18	128.05	146	160.95	168.14	
<i>Viteza de rotatie a creditelor – furnizori</i>								
Datorii comerc. medii (A)	63.292.777	33.952.193	14.405.381	26.365.149	31.275.449	33.182.540	33.182.540	
Cifra de afaceri neta (B)	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515	
<i>(A/B)*365 - in numar de zile</i>	329.02	170.61	70.69	156.46	144.62	167.65	236.16	
<i>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</i>								
Cifra de afaceri neta (A)	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515	
Active imobilizate (B)	18.745.605	11.828.310	10.754.706	9.890.548	9.698.878	9.667.987	9.598.141	
<i>(A/B) - in numar de ori</i>	3.74	6.14	6.92	6.22	8.14	7.47	8.55	
<i>Viteza de rotatie a activelor totale</i>								
Cifra de afaceri neta (A)	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515	
Total active (B)	54.034.342	54.934.356	46.560.180	43.252.955	44.049.415	43.007.398	56.247.584	
<i>(A/B) - in numar de ori</i>	1.29	1.32	1.60	1.43	1.80	1.67	1.46	
<i>Viteza de rotatie a stocurilor</i>								
Costul vanzarii (A)	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530	96.924.516	84.991.161	84.991.161	
Stoc mediu (B)	564.098	513.487	492.330	470.072	434.222	358.061	358.061	
<i>(A/B) - in numar de ori</i>	164.73	194.15	181.22	192.62	223.22	237.36	237.36	
Costul vanzarii (A)	92.923.480	99.695.410		90.543.530	96.924.516	84.991.161	114.073.228	

				89.218.415				
ET VANDUTA (B)	225.509	230.845	230.156	187.063	166.067	167.554	158.585	
(A/B) –cost mediu	412.06	431.87	387.64	484.02	583.64	507.25	719.32	
(4) <i>Indicatori de profitabilitate</i>								
<i>Rentabilitatea capitalului angajat</i>								
Profit/(Pierdere) inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)	0	50.848.181	461.701	0	11.080.648	0	0	
Capital angajat (B) imob nec+corp	18.745.605	11.828.310	10.754.706	9.890.548	9.657.092	9.635.997	9.479.756	
(A/B) (daca este negative, nu se calculeaza)(%)	0	429.89	4.30	0	1.15	0	0	
<i>Marja bruta din vanzari</i>								
Profit brut din vanzari (A)	0	0	0	0	0	0	0	
Cifra de afaceri neta (B)	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645	78.934.556	72.241.380	82.033.515	
(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 redua de acoperire a datoriilor curente din activele curente, si in principal din creante si lichiditati. Societatea are nevoie de sustinere financiara pentru a putea sa isi continue activitatea.

II. Indicatori de risc

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

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

III. Indicatori de activitate (de gestiune)

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

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

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

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

Viteza de rotație a activelor totale evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societății.

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 societății

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>2020</i>	<i>2021</i>
<i>Materii prime, consumabile și piese de schimb</i>	<i>288.835</i>	<i>265.555</i>
<i>Materiale de natura obiectelor de inventar</i>	<i>17.977</i>	<i>18.285</i>
<i>Total</i>	<i>306.812</i>	<i>283.840</i>

Numerar și echivalente

<i>Lei</i>	<i>31 Decembrie 2020</i>	<i>31 Decembrie 2021</i>
<i>Conturi la bănci</i>	<i>1.302.568</i>	<i>2.182.702</i>
<i>Numerar în casierie</i>	<i>5.451</i>	<i>66.082</i>
<i>Avansuri de trezorerie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Alte valori</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Numerar și echivalente la sfârșitul perioadei – total</i>	<i>1.308.019</i>	<i>2.248.784</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 .Tranzactiile derulate in cursul exercitiului financiar 2021 se prezinta astfel:

- Achizitii de energie termica in valoare de 58.181.147,39 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.....	95.905.685 lei
TOTAL CHELTUIELI.....	114.078.328 lei
PROFIT/PIERDERE CONTABILA	- 18.172.643 lei
ELEMENTE SIMILARE VENITURILOR.....	0 lei
VENITURI NEIMPOZABILE.....	0 lei
CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE.....	77.837 lei
REZERVA LEGALA.....	0 lei
PROFIT FISCAL IN AN 2018.....	-18.250.480 lei

e) **Cifra de afaceri** este de 82.033.515 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 societății este asigurat de către firma de audit SC EUROAUDITORFIN CONSULTING S.R.L.

Onorariul auditorului este stabilit prin înțelegerea dintre părți și este prevăzut în contractul de prestări servicii încheiat între SC CET HIDROCARBURI SA și SC EUROAUDITORFIN CONSULTING S.R.L.

Mediul inconjurator

România se afla în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația europeană în vigoare la 31 decembrie 2021. Societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative drept urmare, nu a înregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Continuitatea activității

Continuitatea activității Societății depinde de îmbunătățirea performanței sale operationale și/sau de sprijinul din partea instituțiilor statului. Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune ca, Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră ca Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil, prin urmare aplicarea continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principiul continuității activității

Agencia Națională pentru Protecția Mediului a alocat un număr de ore de funcționare pentru societate, care se vor epuiza în luna Octombrie 2022 în funcționare continuă. La data de 08.12.2021 prin Adresa nr.4067 societatea a solicitat Agenției Naționale pentru Protecția Mediului suplimentarea (prin recalculare) a numărului de ore de funcționare (17 500 ore) acordate în anul 2016 până la data de 31.12.2023 dar Agenția Națională pentru Protecția Mediului a respins această solicitare.

Conform prevederilor legale (Legea 278/2013), după epuizarea orelor instalația trebuie oprită sau poate funcționa doar dacă aceasta ar fi supusă unui program de reabilitare, astfel încât să atingă performanțele tehnice a unei instalații noi. Pentru a se încadra în aceste norme de mediu, societatea ar trebui să înlocuiască de urgență cazanele cu încălzire pe gaz IMA8(CAF4) și IMA 9(CAF5) a căror valoare este în cuantum de 37 125 000,00 lei.

Pentru achiziționarea acestora, societatea a inclus suma respectivă în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 și în Nota de Fundamentare transmisă Primăriei Municipiului Arad și Consiliului Local Arad.

La data de 19.05.2022, Primăria Municipiului Arad a elaborat un Proiect de Hotărâre de Consiliu Local privind aprobarea contractării unei finanțări nerambursabile de la B.E.R.D care se va derula prin Raiffeisen Bank S.A, în care este cuprinsă și suma de 34 000 000,00 lei pentru „înlocuire cazane pe gaz la S.C CET HIDROCARBURI S.A Arad”.

În situația în care, se va finaliza în timp util, finanțarea solicitată de la B.E.R.D societatea își va putea desfășura activitatea economică în viitorul previzibil.

În situația în care, nu se va acorda finanțarea solicitată sau nu se va concretiza investiția, există riscul ca activitatea de termoficare a societății să fie oprită.

Starea de război din Ucraina și măsurile restrictive impuse Rusiei și Belarus de Uniunea Europeană au efecte asupra activității economice și financiare ale societății, privind dificultățile de gestionare a riscurilor și asigurarea condițiilor normale de desfășurare a activității.

Societatea, și-a analizat atent expunerea la aceste riscuri și a evaluat maniera în care raportarea financiară, aferentă exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 este afectată de aceste evenimente ulterioare încheierii. Pe baza acestor analize, **conducerea consideră** că **Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil** și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată. În perioada de la încheierea exercițiului financiar 2021 și până la data autorizării pentru emiterea situațiilor financiare anuale, nu au survenit evenimente importante în activitatea societății care să determine ajustări aspra cifrelor din situațiile financiare anuale încheiat la data de 31 decembrie 2021.

Anul 2021 a fost marcat de pandemia COVID 19 și criza energetică. Din data de 17.03.2020 s-a decretat stare de urgență pe teritoriul României, continuând cu starea de alertă până în data de 31.12.2021. În această perioadă CET Hidrocarburi și-a continuat activitatea asigurând continuu necesarul de energie termică, atât sub formă de încălzire cât și de apă caldă. În perioada menționată, activitatea societății, nu a fost afectată major- energia termică livrându-se continuu..

ADMINISTRATOR,
Ing. CIULEAN VICTOR

Semnătura _____
Ștampila unității,



ÎNTOCMIT,
Contabil sef
UIVARASANU MARTA
Semnătura _____

A large, bold, black handwritten signature, likely belonging to Uivarasanu Marta.

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 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 31/12/2021 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.

