



Transelectrica®
Societate Administrată în Sistem Dualist

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

Nr. 54267/08.11.2024

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

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

Data raportului: 14 noiembrie 2024

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

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

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

Codul unic de înregistrare: 13328043

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

Capital social subscris și vărsat: 733.031.420 RON

Codul LEI: 254900OLXCOUQC90M036

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

Eveniment important de raportat:

Rezumat al rezultatelor financiare aferente închiderii Trimestrului III an 2024

Raportarea include:

- Situații Financiare Interimare Separate Simplificate neauditate la data de 30 septembrie 2024
- Raportul trimestrial cu privire la activitatea CNTEE "Transelectrica" S.A. în perioada ianuarie-septembrie 2024

Segmentul activităților cu profit permis a înregistrat un rezultat pozitiv în sumă de 424 mil lei la 9L 2024, în creștere față de rezultatul în sumă de 320 mil lei realizat la 9L 2023, în condițiile în care veniturile operaționale au crescut cu 16% (241 mil lei), corelate cu o creștere a cheltuielilor (inclusiv amortizarea) cu 12% (138 mil lei).

Creșterea veniturilor operaționale (1.745 mil lei la 9L 2024 față de 1.504 mil lei la 9L 2023) a fost influențată în principal, de creșterea veniturilor din tariful reglementat (+63 mil lei), în contextul creșterii cantității tarificate de energie (+2,3%), a veniturilor din tranzacții CPT (+50,8 mil lei), a veniturilor din ajutoare de avarie (+61,2 mil lei), a veniturilor din capitalizare CPT (+46,6 mil lei), precum și înregistrarea unor venituri conjuncturale reprezentate de obligații suplimentare de plată recuperate pe cale juridică conform Hotărârii civile nr. 6169/2023.

Veniturile din interconexiune au înregistrat o diminuare de la 255 mil lei în 9L 2023 la 189 mil lei în 9L 2024 corespunzătoare nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică. Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune.

Cheltuielile operaționale (inclusiv amortizarea) au înregistrat o creștere de 12% (1.321 mil lei în 9L 2024 față de 1.183 mil lei 9L 2023), influențate în principal de creșterea cheltuielilor privind operarea sistemului (în contextul în care costurile cu achiziția energiei pentru acoperirea consumului propriu tehnologic au fost în sumă de 434 mil lei, mai mari cu 15% (+57 mil lei) comparativ cu 9L 2023), a cheltuielilor cu personalul precum și a altor cheltuieli.

Ca urmare a prevederilor OUG nr.153/2022 Transelectrica a achiziționat energie electrică pentru acoperirea a 75% din cantitatea aferentă prognozei de CPT validate prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE). Pentru 50% din necesarul validat, energia s-a achiziționat prin alocarea anuală, la un preț de achiziție reglementat la valoarea de 450 lei/MWh.

Începând cu 01.04.2024, mecanismul de achiziție centralizată a energiei electrice MACEE a fost modificat prin OUG nr. 32/2024, în sensul reducerii prețului de achiziție reglementat la valoarea de 400 lei/MWh, eliminării obligativității de participare a producătorilor la mecanism, modificării perioadei de aplicare a mecanismului de la 31.03.2025 la 31.12.2024, permiterii participării la mecanism și a altor producători, cu capacități de producție mai mici de 10MW. Ca urmare, începând cu alocările lunare aferente lunii august, cantitatea alocată pentru acoperirea CPT prin MACEE a fost aproape zero. Energia necesară a fost achiziționată prin contracte bilaterale și din PZU.

Începând cu 01 iulie 2024 a intrat în vigoare Ordinul ANRE nr.127/08.12.2021 pentru aprobarea *Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru furnizorii de servicii de echilibrare și pentru furnizorii de rezervă de stabilizare a frecvenței și a Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea*, în conformitate cu cerințele codurilor Europene, care au condus la prețuri foarte mari pe Piața de Echilibrare.

Segmentul activităților zero-profit a înregistrat un rezultat pozitiv la 9L 2024 în sumă de 8 mil lei, comparativ cu rezultatul negativ realizat la 9L 2023. Veniturile activității zero profit au înregistrat o creștere determinată în principal de majorarea veniturilor pe piața de echilibrare (+2.481 mil lei) datorită prețurilor înregistrate la nivelul pieței





Transelectrica®
Societate Administrată în Sistem Dualist

Compania Națională de Transport al Energiei Electrice
Transelectrica SA - Sediu Social: Str. Olteni, nr. 2-4, C.P. 030786, București
România, Număr înregistrare Oficiul Registrului Comerțului J40/8060/2000,
Cod Unic de înregistrare 13328043, Telefon +4021 303 56 11, Fax +4021 303 56 10
Capital subscris și vărsat: 733 031 429 Lei
www.transelectrica.ro

de echilibrare, concomitent cu aprecierea veniturilor din servicii de sistem tehnologice (+140 mil lei), la tariful aprobat de ANRE, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, în contextul creșterii cantității cu 2,3%. Veniturile/Cheltuielile privind piața de echilibrare au fost de peste 2 ori mai mari în 9L 2024 față de 9L 2023.

Indicatori	U.M.	9L 2024	9L 2023	Δ
Financiar				
Cantitate tarifată	[TWh]	38,32	37,44	▲ 2,3%
ACTIVITĂȚI CU PROFIT PERMIS				
Tarif mediu transport (realizat)	[lei/MWh]	31,32	30,37	▲ 3%
Venituri operaționale, din care:	[mil lei]	1.745	1.504	▲ 16%
Venit tarif reglementat transport	[mil lei]	1.200	1.137	▲ 6%
Venituri interconexiune	[mil lei]	189	255	▼ 26%
Venituri din capitalizarea CPT	[mil lei]	49	3	▲ n/a
Cheltuieli operaționale, din care:	[mil lei]	(1.058)	(931)	▼ 14%
Cheltuieli privind CPT	[mil lei]	(434)	(377)	▼ 15%
EBITDA	[mil lei]	687	573	▲ 20%
Amortizare	[mil lei]	(263)	(252)	▼ 4%
EBIT	[mil lei]	424	320	▲ 32%
ACTIVITĂȚI PROFIT ZERO				
EBIT	[mil lei]	8	(90)	▲ n/a
TOATE ACTIVITĂȚILE (cu Profit Permis și Profit Zero)				
EBIT	[mil lei]	432	231	▲ 87%
Profit net	[mil lei]	410	207	▲ 99%
Operațional				
Consum intern net	[TWh]	39,1	38,1	▲ 3%
Producție netă internă	[TWh]	37,8	40,8	▼ 7%
Export(-)/Import(+) net	[TWh]	1,27	-2,8	n/a

* +Venituri, impact pozitiv în rezultat (▲), +Cheltuieli, impact negativ în rezultat (▼)

Cheltuielile pentru investiții în 9L 2024 au fost în sumă de 456,46 mil lei, cu 55% mai mari față de cheltuielile pentru investiții din 9L 2023 (293,8 mil lei).

În 9L 2024, s-a înregistrat o creștere cu un procent de 3% a consumului intern net și o scădere cu 7% a producției nete de energie.

În data de 29 August 2024 Agenția de rating Moody's Investors Service a reconfirmat rating-ul Transelectrica S.A. la "Baa3" pentru datoria pe termen lung precum și perspectiva stabilă.

Pe ansamblul celui de-al treilea trimestru din 2024 CPT-ul în RET a scăzut cu 8% comparativ cu perioada similară din 2023, în special ca urmare a fluxurilor fizice avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Moldova, dar și a condițiilor meteorologice favorabile, caracterizate de cantități mai reduse de precipitații, care au determinat reducerea pierderilor corona.

Raportul cu privire la activitatea Companiei din perioada ianuarie-septembrie 2024 și Situațiile Financiare Interimare Separate la data de 30 septembrie 2024, sunt disponibile începând cu data de 14 noiembrie 2024, după cum urmează:

- online, pe website-ul www.transelectrica.ro, secțiunea Relații Investitori Raportări Periodice/ Rapoarte, respectiv <https://www.transelectrica.ro/rapoarte-2024>;
- la sediul Companiei: str. Olteni nr. 2-4, sector 3, București.

Ștefănița MUNTEANU
Președinte Directorat



Florin-Cristian TĂTARU
Membru Directorat

CNTEE TRANSELECTRICA SA

Raportul trimestrial
Ianuarie – Septembrie 2024



	Cifre cheie	3
	Date financiare	4
	Date operaționale	20
	Dezvoltare RET	25
	Evenimente semnificative	31
	Alte aspecte	39
	Anexe	47

52912 / 31.10.2024

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARĂ

A CNTEE "TRANSELECTRICA" SA

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

pentru perioada încheiată la data de 30 septembrie 2024

Data raportului:	14 noiembrie 2024
Denumirea societății comerciale:	CNTEE TRANSELECTRICA SA, societate administrată în sistem dualist
Sediul social:	București, Str. Olteni nr. 2 - 4, sector 3, cod poștal 030786
Număr de telefon / fax:	021 303 5611/ 021 303 5610
Cod unic la ONRC:	13328043
Număr de ordine în RC:	J40/ 8060/ 2000
Cod LEI (Legal Entity Identifier)	254900OLXOUQC90M036
Data înființării Companiei:	31.07.2000/ OUG 627
Capital social:	733.031.420 lei, subscris și vărsat
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Bursa de Valori București, categoria Premium
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise:	73.303.142 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei/ acțiune, acțiuni în formă dematerializată, nominative, ordinare, indivizibile, liber tranzacționabile de la 29.08.2006 sub simbolul TEL
Valoarea de piață:	2.653.573,40 lei (36,20 lei/acțiune la 30.09.2024)
Standardul contabil aplicat:	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în baza Standardul Internațional de Contabilitate 34 - "Raportarea Financiară Interimară"
Auditarea:	Situațiile financiare trimestriale întocmite la data de 30.09.2024 nu sunt auditate. Sumele corespunzătoare datei de 31 decembrie 2023 sunt auditate de auditor financiar extern.

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

După cunoștințele noastre, situațiile financiare interimare separate simplificate la data și pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024 au fost întocmite în conformitate Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare, în baza Standardul Internațional de Contabilitate 34 - "Raportarea Financiară Interimară" și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea poziției financiare și contului de profit și pierdere ale CNTEE Transelectrica SA.

Prezentul raport cuprinde informații corecte și complete cu privire la situația economico-financiară și activitatea CNTEE Transelectrica SA.

București, 31 octombrie 2024

**Ștefăniță
MUNTEANU**
Președinte Directorat

**Florin-Cristian
TĂTARU**

Membru
Directorat

**Victor
MORARU**

Membru
Directorat

**Cătălin-Constantin
NADOLU**

Membru
Directorat

**Cosmin-Vasile
NICULA**

Membru
Directorat

01.11.2024

01.11.2024



Cifre cheie 9L 2024 vs 9L 2023

CIFRE CHEIE

FINANCIAR

6.171	mil lei	▲	87%	Venituri
			y/y	
695	mil lei	▲	44%	EBITDA
			y/y	
410	mil lei	▲	99%	Profit net
			y/y	
38,32	TWh	▲	2,3%	Energie tarifată**
			y/y	

OPERAȚIONAL

2,14%	*	▼	- 0,26	pp	CPT
			y/y		
31,68	TWh	▲	3,0%		Energie transportată***
			y/y		

INVESTIȚII

434	mil lei	▲	48%	Achiziții de imobilizări corporale și necorporale
			y/y	
536	mil lei	▼	-2%	Mijloace fixe înregistrate în evidența contabilă (PIF)
			y/y	

CPT - Consum Propriu Tehnologic

* Ponderea consumului propriu tehnologic în energia electrică preluată de rețeaua electrică de transport (energia transportată)

** Cantitatea tarifată este definită prin cantitatea de energie electrică extrasă din rețelele electrice de interes public (rețeaua de transport și rețelele de distribuție), mai puțin exporturile de energie electrică

*** Cantitatea transportată este definită prin cantitatea de energie vehiculată fizic în rețeaua de transport

Notă: Pentru ușurința citirii și înțelegerii rezultatelor, anumite cifre prezentate în grafice și/ sau tabele utilizează mil. lei ca unitate de măsură și sunt rotunjite la această unitate. Această convenție de prezentare poate determina, în anumite cazuri, diferențe minore între cifrele totalizatoare, totalurile obținute prin însumarea elementelor componente și procente calculate.



Date financiare

Sinteza rezultatelor financiare la 30 septembrie 2024 este prezentată în tabelele de mai jos. Rezultatele financiare la 9L 2024 nu sunt auditate, iar varianta extinsă a acestora pentru aceeași perioadă este prezentată în Anexe la prezentul Raport.

Contul separat de profit și pierdere				
[mil RON]	9L 2024	9L 2023	Δ*	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
Volum tarifat de energie [TWh]	38,32	37,44	0,9	2,3%
ACTIVITĂȚI CU PROFIT PERMIS				
Venituri operaționale	1.745	1.504	241	16%
Transport și alte venituri din piața de energie, din care:	1.555	1.458	96	7%
Tarif reglementat	1.200	1.137	63	6%
Alte venituri din PE**	166	66	99	n/a
Interconexiune	189	255	(66)	(26%)
Alte venituri	190	45	145	n/a
Costuri operaționale	(1.058)	(931)	(127)	(14%)
Cheltuieli privind operarea sistemului	(508)	(470)	(39)	(8%)
Reparații și mentenanță	(84)	(72)	(12)	(16%)
Cheltuieli cu personalul	(286)	(243)	(43)	(18%)
Alte costuri	(179)	(147)	(33)	(22%)
EBITDA	687	573	114	20%
Amortizare	(263)	(252)	(11)	(4%)
EBIT	424	320	103	32%
ACTIVITĂȚI ZERO PROFIT				
Venituri operaționale	4.426	1.805	2.621	145%
V.Servicii de sistem	413	273	140	51%
V.Piața de echilibrare	4.013	1.532	2.481	162%
Costuri operaționale	(4.418)	(1.894)	(2.523)	(133%)
C.Servicii de sistem	(406)	(363)	(43)	(12%)
C.Piața de echilibrare	(4.012)	(1.532)	(2.480)	(162%)
EBIT	8	(90)	98	109%
TOATE ACTIVITĂȚILE (CU PROFIT PERMIS ȘI ZERO PROFIT)				
Venituri operaționale	6.171	3.308	2.862	87%
Costuri operaționale	(5.476)	(2.826)	(2.650)	(94%)
EBITDA	695	483	212	44%
Amortizare	(263)	(252)	(11)	(4%)
EBIT	432	231	201	87%
Rezultat financiar	16	3	13	n/a
EBT	448	234	214	91%
Impozit pe profit	(38)	(27)	(10)	(37%)
Profit net	410	207	204	99%

* (+)Venituri impact pozitiv, (+)Cheltuieli impact negativ

**Piața de energie (ITC, energie reactivă, vânzare CPT, schimburi energie, aj. avarie)

Situția separată a poziției financiare				
[mil RON]	9L 2024	2023	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
Active imobilizate				
Imobilizări corporale	5.590	5.416	175	3%
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	8	14	(6)	(43%)
Imobilizări necorporale	301	282	18	7%
Imobilizări financiare	86	86	-	0%
Total active imobilizate	5.985	5.798	187	3,2%
Active circulante				
Stocuri	51	51	-	1%
Creanțe	2.361	2.116	245	12%
Numerar și echivalente	900	519	381	73%
Total active circulante	3.312	2.686	626	23%
Total active	9.297	8.484	813	10%
Capitaluri proprii	5.627	5.190	437	8%
Datorii pe termen lung				
Venituri în avans pe termen lung	529	519	10	2%
Împrumuturi pe termen lung	14	32	(18)	(56%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri pe termen lung	-	6	(6)	(100%)
Alte datorii pe termen lung	362	360	2	1%
Total datorii pe termen lung	905	918	(12)	(1%)
Datorii curente				
Datorii comerciale și alte datorii	2.623	2.242	381	17%
Împrumuturi pe termen scurt	24,5	24,5	(0,0)	(0,2%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire	9	9	-	1%
Alte datorii pe termen scurt	94	100	(6)	(6%)
Impozit pe profit de plată	14,6	0,42	14,2	n/a
Total datorii curente	2.765	2.376	389	16%
Total datorii	3.670	3.294	377	11%
Capitaluri proprii și datorii	9.297	8.484	813	106%

Situția separată a fluxurilor de trezorerie				
[mil RON]	9L 2024	9L 2023	Δ	Δ (%)
Numerar net generat din activitatea de exploatare	803	646	157	24%
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(376)	(171)	(205)	(120%)
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(47)	(145)	99	68%
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	381	330	50	15%
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	519	315	204	65%
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	900	645	255	39%

REZULTATE OPERAȚIONALE

I. Volumul de energie tarifat

În 9L 2024, cantitatea totală de energie electrică tarifată pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică (38,32 TWh) a înregistrat o creștere de 2,3% comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023 (diferența între cele două perioade fiind de 0,9 TWh).

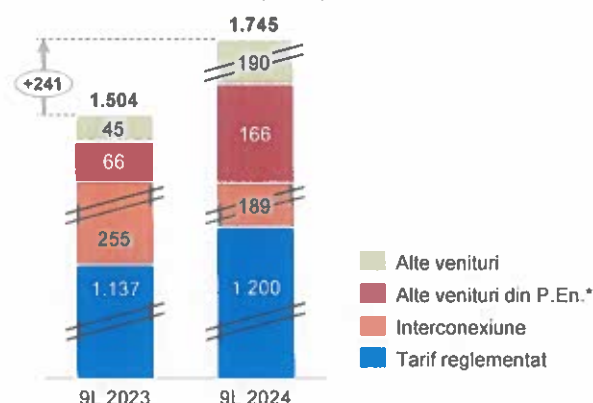
Segmentul profit permis

Venituri operaționale



Segmentul **activităților cu profit permis** a înregistrat o creștere cu 16% a veniturilor (1.745 mil lei în 9L 2024 față de 1.504 mil lei în 9L 2023) în principal pe fondul creșterii veniturilor din tariful reglementat, în contextul creșterii cantității tarificate de energie (+2,3%), a veniturilor din tranzacții CPT, a veniturilor din ajutoare de avarie, a veniturilor din capitalizare CPT și înregistrarea unor venituri conjuncturale, provenite din câștigarea procesului cu ANAF, sentința 6169/2023, transmisă Companiei în luna mai 2024.

Venituri operaționale activități cu profit permis
(mil lei)



Creșterea veniturilor din transport și alte venituri din piața de energie (1.555 mil lei în 9L 2024 față de 1.458 mil lei în 9L 2023) a fost influențată în principal, de creșterea cantității de energie electrică, cât și de tariful aprobat de ANRE, care a condus la o apreciere a **veniturilor din tariful reglementat** cu 63 mil. lei (+6%) față de aceeași perioadă a anului precedent.

În intervalul ianuarie-septembrie 2024 **veniturile din alocarea capacității de interconexiune** au înregistrat o diminuare, de la 255 mil lei în 9L 2023 la 189 mil lei în 9L 2024.

Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune.

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

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

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

Utilizarea veniturilor nete din alocarea capacității de interconexiune se realizează în conformitate cu prevederile din Ordinul ANRE nr. 171/2019 și al Regulamentului (UE) 2019/943 din 5 iunie 2019 privind piața internă de energie electrică, ca sursă de finanțare a investițiilor pentru modernizarea și dezvoltarea capacității de interconexiune cu sistemele vecine.

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

Veniturile din Inter TSO Compensation (ITC) au fost la 9L 2024 în sumă de 22,7 mil lei, mai mari (+13,3 mil lei), comparativ cu aceeași perioadă din anul 2023 când au fost 9,5 mil lei și provin în cea mai mare parte din schimburile programate de energie electrică cu țările considerate perimetrice mecanismului, respectiv Ucraina și Republica Moldova.

Începând cu data de 01 iulie 2024, Ucraina a aderat la mecanismul ITC și nu va mai fi considerată țară perimetrică. Ca urmare, schimburile luate în considerare vor fi doar cele cu Republica Moldova. În general, România este țară plătitoare în cadrul

mecanismului, dar în mod excepțional se pot înregistra venituri și din decontările lunare.

Creșterea acestor venituri este determinată de:

- Modificarea tariful pentru schimburile cu țările perimetrice, începând cu data de 15.06.2023, de la 1,2 EUR/MWh la 3 EUR/MWh, ceea ce a condus la o creștere a veniturilor față de perioada similară a anului trecut.
- Schimburile de energie înregistrate în 9L 2024 cu ambele țări perimetrice (Ucraina și Republica Moldova), spre deosebire de perioada similară a anului 2023, când schimburile au fost doar cu Republica Moldova.

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

În 9L 2024, Compania a înregistrat venituri din tranzacționarea energiei pentru CPT mai mari comparativ cu perioada similară a anului 2023, respectiv +50,8 mil lei.

În structura acestor venituri, tranzacțiile pe Piața Intrazilnică au fost mai mici decât cele realizate în anul precedent, având în vedere că o mare parte din CPT necesar a fost achiziționat pe piețele pe termen lung prin mecanismul MACEE (Mecanismului de achiziție centralizată de energie electrică), iar prețurile pe piețele pe termen scurt au scăzut față de anul precedent, înregistrându-se și intervale cu prețuri negative.

Veniturile obținute din tranzacțiile pe Piața de Echilibrare au fost semnificativ mai mari decât cele realizate în perioada similară a anului precedent, având în vedere prețurile foarte mari înregistrate pe Piața de Echilibrare, precum și faptul că dezechilibrele înregistrate pentru CPT au fost în sens contrar celor ale sistemului, ceea ce a condus la achiziționarea energiei la preț negativ.

Această tendință a fost mai accentuată în prima jumătate a anului, dar în lunile iulie și august (ultimele luni pentru care este finalizată decontarea pe piața de echilibrare) s-a observat o scădere a veniturilor.

Venituri din ajutoare de avarie

În intervalul ianuarie-septembrie 2024 s-au înregistrat venituri din ajutoare de avarie în sumă de 61,2 mil lei față de 19,3 mil lei venituri înregistrate în ianuarie-septembrie 2023. Astfel în 9L 2024 au fost acordate

ajutoare de avarie către Ucraina pe fondul afectării infrastructurii energetice din aceasta țară în urma conflictelor armate și către Serbia, pe fondul opririlor accidentale de grupuri din această țară.

Venituri din capitalizarea consumului propriu tehnologic (CPT)

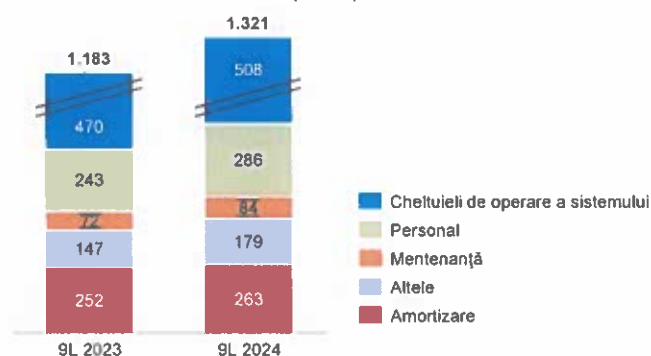
Începând cu data de 30 septembrie 2022, Compania aplică prevederile OUG nr. 119/2022, prin care costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în perioada 1 ianuarie 2022 – 31 martie 2025, în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic, față de costurile recunoscute în tarifele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

Astfel, Compania a înregistrat în 9L 2024 venituri din capitalizarea CPT în sumă de 49,3 mil lei, reprezentând CPT suplimentar calculat ca diferență dintre costul net cu achiziția CPT și costul CPT inclus în tariful de reglementare, pentru perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2024.

Cheltuieli operaționale

Pe segmentul **activităților cu profit permis**, cheltuielile (inclusiv amortizarea) au înregistrat o creștere cu 12% (1.321 mil lei în 9L 2024 față de 1.183 mil lei 9L 2023), fiind influențată în principal de creșterea cheltuielilor privind operarea sistemului, a cheltuielilor cu personalul cât și a altor cheltuieli.

Costuri operaționale activități cu profit permis
(mil lei)



CPT: În intervalul ianuarie-septembrie 2024 costurile cu achiziția energiei pentru acoperirea consumului propriu tehnologic au fost în sumă de 434 mil lei, mai mari cu 15% (+57 mil lei) comparativ cu 9L 2023, având în vedere o serie de aspecte, în principal:

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

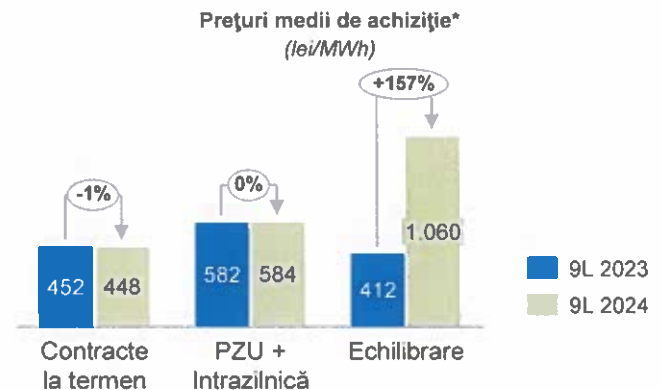
- ca urmare a prevederilor OUG nr. 153/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022, CNTEE Transelectrica SA a achiziționat energie electrică pentru acoperirea a 75% din cantitatea aferentă prognozei de CPT validate prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE). Pentru 50% din necesarul validat, energia s-a achiziționat prin alocarea anuală, la un preț de achiziție reglementat la valoarea de 450 lei/MWh. Pentru restul de energie necesară s-au efectuat alocări lunare, la prețul de 450 lei/MWh, respectiv 400 lei/MWh (din 1 aprilie 2024).
- începând cu 01.04.2024, mecanismul de achiziție centralizată a energiei electrice MACEE a fost modificat prin OUG nr. 32/2024, în sensul:
 - reducerii prețului de achiziție reglementat la valoarea de 400 lei/MWh;
 - eliminării obligativității de participare a producătorilor la mecanism;
 - modificării perioadei de aplicare a mecanismului de la 31.03.2025 la 31.12.2024;
 - permițerii participării la mecanism și a altor producători, cu capacități de producție mai mici de 10MW.

Ca urmare, începând cu alocările lunare aferente lunii august, cantitatea alocată pentru acoperirea CPT prin MACEE a fost aproape zero. Energia necesară a fost achiziționată prin contracte bilaterale și din PZU.

Modificările introduse prin OUG 32/2024, care modifică și completează OUG 27/2022, conduc spre o ieșire treptată din schema de sprijin și o revenire la mecanismele de piață concurențiale.

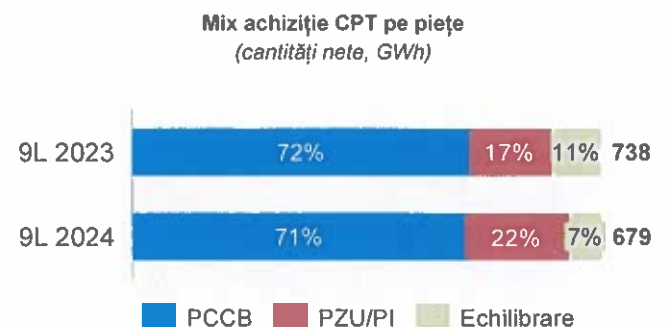
- modificările introduse prin OUG nr. 32/2024 au condus spre o ieșire treptată din schema de sprijin și o revenire la mecanismele de piață concurențiale. Ca urmare, începând cu alocările lunare aferente lunii august, cantitatea alocată pentru acoperirea CPT prin MACEE a fost aproape zero. Energia necesară a fost achiziționată prin contracte bilaterale și din PZU;
- creșterea accelerată a puterii instalate la prosumatori (de la cca 420 MW la începutul anului 2023, la cca 1500 MW la începutul anului 2024), împreună cu creșterea ponderii energiei eoliene și solare, au condus la o scădere în primele luni ale anului 2024 a prețurilor energiei pe piețele pe termen scurt.
- prețul PZU depinde foarte mult de condițiile meteorologice (secetă, precipitații, fenomene extreme) și de prețurile de pe piața europeană. Piața pentru Ziua Următoare este o piață imprevizibilă, cu un grad ridicat de volatilitate, prețurile putând să crească și cu 30-40% în decurs de o săptămână;

- începând cu data de 01 iulie 2024 au intrat în vigoare o serie de modificări ale Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea, în conformitate cu cerințele codurilor Europene, care au condus la prețuri foarte mari pe Piața de Echilibrare. Aceste prețuri prezintă un grad mare de volatilitate și incertitudine, putând varia foarte mult. Astfel, costurile rezultate din acoperirea deficitului de energie pe această piață au fost de circa două ori mai mari comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023.



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

Mixul de achiziție (cantitativ net) prezintă următoarele componente în cele două perioade analizate:



Prețul mediu net al energiei achiziționate pe toate piețele în 9L 2024 a fost mai mare cu 11% față de prețul din perioada similară a anului 2023.

Cheltuieli CPT tranzit RED (cf. decizie ANRE)

În componența cheltuielilor privind operarea sistemului în 9L 2024 s-au înregistrat cheltuieli privind CPT aferent tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele operatorilor de distribuție concesionari la nivelul de tensiune de 110kV (pentru cota atribuită OTS) în sumă de 12,8 mil lei. Pentru anul 2024, prin deciziile ANRE nr. 2642/14.11.2023 și nr. 2643/14.11.2023 au fost aprobate cantitățile prognozate de CPT și costurile corespunzătoare aferente tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele electrice de 110 kV pentru anul 2024 pentru Distribuție Energie Oltenia S.A. și pentru E-Distribuție Dobrogea S.A.

Cheltuielile cu Inter TSO Compensation (ITC)

În perioada ianuarie-septembrie 2024 aceste cheltuieli au fost mai mici cu 37,3 mil lei comparativ cu aceeași perioadă din anul precedent. Acestea se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între TSO-urile care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E.

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

Din categoria „Alte costuri” (o creștere de 33 mil de lei în perioadele analizate) cele care au avut impact în perioada analizată sunt:

- creșterea următoarelor elemente:
 - cheltuieli cu materialele consumabile cu +11 mil lei,
 - cheltuieli cu energia și apa +2,8 mil lei,
 - cheltuieli cu alte servicii executate de terți +16 mil lei,
 - cheltuieli privind activele imobilizate +4 mil lei,
 - cheltuieli cu provizioane și ajustări de depreciere + 1 mil lei
- diminuarea unor elemente de cheltuieli, cum ar fi: cheltuieli privind impozitele, taxele și vărsămintele asimilate, alte cheltuieli de exploatare nedeductibile fiscal.

Cheltuielile cu amortizarea prezintă o creștere cu 11 mil lei influențată în principal de înregistrarea cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (+7,6 mil lei), calculată la valoarea reevaluată a activelor la 31 decembrie 2023, corelată cu punerile în funcțiune a lucrărilor de investiții și cu recepționarea activelor.

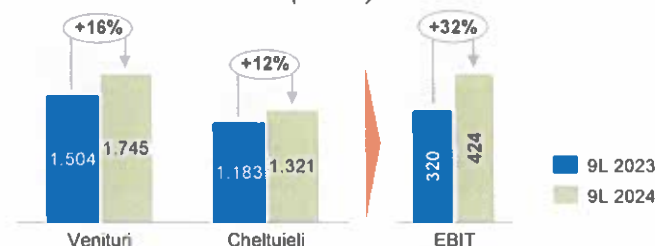
Totodată în 9L 2024 cheltuielile cu amortizarea activelor necorporale-CPT suplimentar în valoare de 54,4 mil lei și prezintă o creștere față de 9L 2023 (+3,6 mil). Costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în perioada 1 ianuarie 2022 - 31 martie 2025, în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic, față de costurile incluse în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial, iar activele rezultate în urma capitalizării se amortizează pe o perioadă de 5 ani de la data capitalizării.

Rezultat operațional-profit permis

Activitățile cu profit permis au înregistrat un rezultat pozitiv în suma de 424 mil lei în 9L 2024 în creștere față de rezultatul în suma de 320 mil lei realizat la 9L 2023, în condițiile în care veniturile operaționale au

crescut cu 241 mil lei, corelate cu o creștere a cheltuielilor (inclusiv amortizarea) cu 138 mil lei.

Structura EBIT activități profit permis
(mil lei)



Segmentul zero profit

Segmentul **activităților zero-profit** au înregistrat o creștere semnificativă a **veniturilor** (+2.621 mil lei) de la 1.805 mil lei din 9L 2023 la 4.426 mil lei în 9L 2024, determinată în principal de majorarea veniturilor pe piața de echilibrare (+2.481 mil lei) datorită prețurilor înregistrate la nivelul pieței de echilibrare, concomitent cu aprecierea veniturilor din servicii de sistem tehnologice (+140 mil lei), la tariful aprobat de ANRE, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, în contextul creșterii cantității cu 2,3%.

Segmentul **activităților zero-profit** a înregistrat de asemenea o creștere semnificativă a **costurilor** (+2.523 mil lei) determinată de valoarea majorată a cheltuielilor pe piața de echilibrare.

Veniturile/Cheltuielile privind piața de echilibrare au fost de peste 2 ori mai mari în 9L 2024 față de 9L 2023.

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

- creșterea accelerată a puterii instalate la prosumatori, de la aproximativ 420 MW la începutul anului 2023 la aproximativ 1500 MW la începutul anului 2024, care, din punct de vedere al impactului asupra sistemului, corespunde unei reduceri de consum;
- lipsa controlului/monitorizării la nivelul funizorilor pentru producția prosumatorilor pe care îi au în portofoliu și preocuparea redusă pentru estimarea/ajustarea prognozelor de producție a prosumatorilor în raport cu poziția contractuală;
- gradul redus de ajustare a producției producătorilor de energie regenerabilă cu poziția netă contractuală (menționăm aici și producători beneficiari de certificate verzi, în baza prevederilor din Legea 220/2008);
- creșterea accentuată a prețurilor de ofertă în piața de echilibrare (pozitive la creștere, respectiv negative la scădere), cu impact asupra prețurilor marginale înregistrate în special în cazul energiilor activate pentru reglajul secundar, respectiv în cazul energiilor activate pe terțiar rapid la scădere în situațiile cu

producție puternic excedentară;

- în condițiile unui sistem preponderent excedentar, la nivelul pieței de echilibrare se înregistrează un volum mare al selecțiilor la reducere de putere, respectiv prețuri negative semnificative în Piața de Echilibrare care determină, pe de o parte venituri importante pentru producătorii care au oferit prețuri negative la reducere de putere, respectiv costuri considerabile pentru PRE care au înregistrat dezechilibre pozitive;
- evoluția dezechilibrelor contractuale înregistrate la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
- evoluția hidraulicității
- evoluția producției și consumului de energie electrică.

De asemenea menționăm faptul că începând cu data de 01 iulie 2024 a intrat în vigoare Ordinul ANRE privind aprobarea clauzelor și condițiilor în materie de echilibrare, Ordinul ANRE nr.127/08.12.2021 pentru aprobarea *Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru furnizorii de servicii de echilibrare și pentru furnizorii de rezervă de stabilizare a frecvenței și a Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea și pentru modificarea și abrogarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei* publicat în Monitorul Oficial nr. 1196 din 17 decembrie 2021, cu modificările și completările ulterioare.

Pentru perioada următoare a anului 2024 cele mai importante elemente care vor avea un impact semnificativ asupra evoluției pieței de echilibrare sunt:

- contextul regional și european de evoluție a pieței de energie electrică,
- cadrul de reglementare al ANRE, de ajustare a funcționării pieței de echilibrare,
- evoluția consumului și impactul prosumatorilor asupra pieței de energie electrică,
- prognozele de precipitații și de temperatură,
- evoluția producției solare și eoliene,
- evoluția hidraulicității,
- evoluția producției și a consumului de energie electrică la nivel național,
- comportamentul participanților la piață,
- evoluția contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare.

Veniturile din serviciile de sistem au înregistrat o creștere în procent de 51% comparativ cu perioada similară a anului trecut (413 mil lei în 9L 2024 față de 273 mil lei în 9L 2023), determinată de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor

(+2,3%) în contextul tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii.

Achiziția serviciilor de sistem/capacitatea de echilibrare se efectuează de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametrii ceruți de normele tehnice în vigoare.

Contractarea acestor servicii se realizează:

- în regim reglementat, în baza Hotărârilor de Guvern și a Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei (ANRE);
- prin mecanisme concurențiale.

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

În 9L 2024, contractarea serviciilor de sistem/capacitatea de echilibrare în regim reglementat s-a efectuat numai pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

Valoarea **cheltuielilor privind serviciile de sistem/capacitate de echilibrare** în 9L 2024, a înregistrat o creștere (+12%) comparativ cu aceeași perioadă din 2023.

Valoarea costurilor cu achiziția serviciilor de sistem/capacitate de echilibrare a fost determinată în principal de următorii factori:

- în conformitate cu prevederile art. II din Ordinul ANRE nr.18/30.05.2024, pe o perioadă de 3 luni, conform regulamentului 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, în perioada 01.06.2024-31.08.2024, achiziția serviciilor de capacitate de echilibrare pentru stabilitatea frecvenței contractate de Companie se realizează astfel:
 - la un preț maximal de 82,30 lei/hMW pentru rezerva de reglaj secundar/rezerva de restabilire a frecvenței cu activare automată la creștere și pentru cea cu activare automată la reducere;
 - la un preț maximal de 37,94 lei/hMW pentru rezerva de reglaj terțiar rapid la creștere/rezerva de restabilire a frecvenței cu activare manuală la creștere;
 - la un preț maximal de 16,38 lei/hMW pentru rezerva de reglaj terțiar rapid la reducere/rezerva de restabilire a frecvenței cu activare manuală la reducere.

- în conformitate cu prevederile art. I, pct. 3 din Ordinul ANRE nr.18/30.05.2024, începând cu data de 01.09.2024 prețurile maxime nu mai sunt aplicabile, iar procedura de licitație se organizează la nivelul Transelectrica SA pe baza prețului de ofertă.

Ordinul ANRE nr. 127/08.12.2021 pentru aprobarea Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru furnizorii de servicii de echilibrare și pentru furnizorii de rezervă de stabilizare a frecvenței și a Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea definește noile tipuri de rezerve care vor fi achiziționate de către Companie, în conformitate cu cerințele codurilor Europene.

Este vorba de Rezerva de Stabilizare a Frecvenței (bandă simetrică), Rezerva de Restabilire a Frecvenței cu activare automată și manuală, respectiv Rezerva de Înlocuire.

Aceste rezerve vor fi calificate ca și rezerve standard, în baza Ordinului ANRE nr. 89/2021 privind aprobarea de calificare tehnică pentru furnizarea serviciilor de sistem.

Pe piața capacităților de echilibrare, în concordanță cu tendința de evoluție pe piața de echilibrare pentru primele 9 luni ale anului 2024, s-au constatat următoarele:

- o creștere abruptă a prețului de achiziție a Rezervei terțiare rapide - reducere de putere. Astfel s-au înregistrat creșteri ale prețului de achiziție a rezervei de la 9,82lei/hMW la valori de până la 250 lei/hMW (preț de achiziție pentru Rezerva terțiară rapidă - reducere de putere înregistrat în data de 20.04.2024).
- aceeași tendință s-a constatat și la Rezerva secundară, în perioada ianuarie - iunie 2024.
- în perioada iunie- august 2024 prețurile de achiziție a capacităților de echilibrare RRFa, RRFm, la creștere și reducere de putere, s-au menținut la nivelul prețurilor reglementate de prevederile art. II din Ordinul Președintelui ANRE nr.18/30.05.2024, fiind înregistrate și prețuri sub limita maximă impusă de autoritate.
- în luna septembrie 2024, odată cu eliminarea prețurilor plafonate, conform prevederilor art. II din Ordinului Președintelui ANRE nr.18/30.05.2024, s-a înregistrat un trend de creștere a prețului de achiziție pentru RRFa la creștere și reducere de putere și RRFm la reducere de putere (conform anexei de evoluție a prețurilor pentru luna septembrie 2024).

Pentru ultimul trimestru din anul 2024 facem următoarele precizări:

- cantitatea de rezerve de capacitate de echilibrare (RRFa, RRFm, la creștere și reducere de putere) achiziționată efectiv, va fi ajustată de DEN în funcție de rezultatele analizelor privind funcționarea SEN pe orizonturi de timp mai apropiate de ziua de funcționare.
- trendul de evoluție al prețurilor pe piața capacităților de echilibrare va fi crescător, având în vedere evoluția prețurilor pentru perioada septembrie – octombrie 2024.
- estimăm că un impact semnificativ privind evoluția costurilor cu achiziția serviciilor de sistem prin licitații zilnice și pe sens, la nivelul Transelectrica, îl vor avea cadrul de reglementare al ANRE privind piața de energie electrică, evoluția prețurilor pe piața de echilibrare cât și contextul regional și european de evoluție a pieței de energie electrică.

Rezultat operațional-zero profit

EBIT generat de activitățile zero-profit a înregistrat un rezultat pozitiv în 9L 2024 în sumă de 8 mil lei, în creștere cu +98 mil lei față de rezultatul negativ realizat la 9L 2023.

Pentru activitatea de servicii de sistem, potrivit reglementărilor ANRE surplusul/deficitul de venit față de costurile recunoscute rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă/pozitivă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-a înregistrat surplusul/deficitul respectiv.

Surplusul/deficitul de venit față de costurile rezultate din desfășurarea acestei activități se calculează pe perioade de programare a tarifului.

I. Rezultat Financiar

Rezultatul financiar net înregistrat în 9L 2024 în valoare de 16 mil lei, comparativ cu profitul de 3 mil lei din aceeași perioadă a anului trecut, a fost influențat în principal de încasarea dividendelor de la filiala OPCOM SA în sumă totală de 14,6 mil lei, de creșterea veniturilor din dobânzile încasate în perioada analizată, precum și de evoluția cursului de schimb valutar al monedei naționale în raport cu monedele străine în care Compania are contractate împrumuturi bancare pentru finanțarea programelor de investiții (Euro).

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

Evoluția cursului de schimb RON/EUR și RON/USD în 9L 2024 este redată în graficul următor:



II. Rezultat brut Companie (EBT)

Venituri operaționale totale

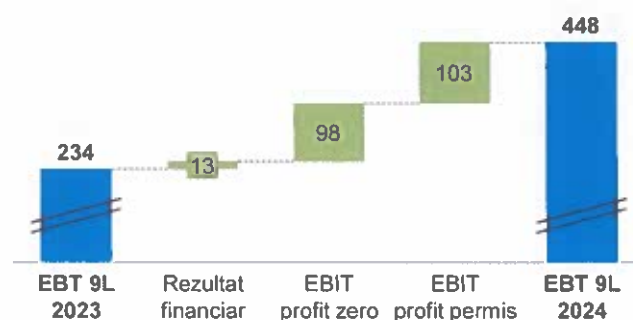
Veniturile totale operaționale realizate în 9L 2024 au înregistrat o apreciere în procent de 87% comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior (6.171 mil lei în 9L 2024 față de 3.308 mil lei în 9L 2023), în contextul impactului semnificativ a veniturilor din activitățile zero-profit.

Cheltuieli operaționale totale

Cheltuielile totale operaționale (inclusiv amortizarea) realizate în 9L 2024 au înregistrat o creștere cu 86% comparativ cu perioada similară a anului anterior 5.739 mil lei în 9L 2024 față de 3.078 mil lei în 9L 2023 în contextul impactului semnificativ a creșterii cheltuielilor din activitățile zero-profit.

Rezultatul brut a înregistrat o valoare mai mare în perioada analizată, de la 234 mil lei în 9L 2023 la 448

Dinamica elementelor EBT
(mil lei)



III. Rezultat net

Rezultatul brut influențat cu impozitul pe profit în valoare de 38 mil lei a dus la un rezultat net la sfârșitul intervalului ianuarie-septembrie 2024 în valoare de 410 mil lei, în creștere față de 9L 2023 când a fost de 207 mil lei, influență datorată în principal activităților cu profit permis.

POZIȚIA FINANCIARĂ

I. Active imobilizate

Activele imobilizate au înregistrat în primele 9 luni din 2024 comparativ cu decembrie 2023, o creștere în sumă de 187 mil lei, determinată în principal, de creșterea valorii imobilizărilor corporale (+175 mil lei).

Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing – clădiri

Imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri reprezintă dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing. Începând cu 01.10.2020 a intrat în vigoare contractul de închiriere valabil pe o perioadă de 5 ani.

La data de 30 septembrie 2024, valoarea contabilă netă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de

Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 8 mil lei.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale în curs de execuție la 30 septembrie 2024 înregistrează un sold de 32,7 mil lei reprezentat de proiectele aflate în derulare, dintre care cele mai semnificative sunt:

- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 21,4 mil lei;
- Înlocuirea componentelor hardware, actualizarea și dezvoltarea aplicațiilor specifice ale Platformei Pieței de Echilibrare - II DAMAS, Componenta Achiziție servicii de migrare și upgrade aplicații specifice Pieței de Echilibrare – 7,6 mil lei;
- Dezvoltare platforma MARI – 2 mil lei.

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

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

La 30 septembrie 2024 s-au înregistrat venituri din capitalizarea CPT suplimentar în sumă de 49,3 mil lei reprezentând costuri suplimentare cu achiziția de energie electrică în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic față de costul recunoscut în tarif.

Valoarea contabilă a imobilizării necorporale rezultată din capitalizarea CPT-ului suplimentar este în sumă de 265 mil lei.

II. Active circulante

Activele circulante la 30 septembrie 2024 (3.312 mil lei) au înregistrat o creștere în procent de 23% comparativ cu valoarea înregistrată la 31 decembrie 2023 (2.686 mil lei), datorată în principal creșterii numerarului și echivalentelor de numerar cât și a creanțelor.

Creanțele comerciale înregistrează o creștere cu 4% față de 31 decembrie 2023 (1.824 mil lei la 30 septembrie 2024 comparativ cu 1.746 mil lei la 31 decembrie 2023). Evoluțiile cele mai importante le-au avut:

- clienții din activitatea operațională care datorită volumului tranzacțiilor rezultate din cuplarea piețelor de energie au generat un sold mai mare al creanțelor din activitatea operațională (1.216 mil lei la data de 30 septembrie 2024 față de 1.005 mil lei la data de 31 decembrie 2023).
- clienții – piața de echilibrare care datorită scăderii volumului tranzacțiilor din piața de echilibrare în trimestrul III al anului 2024, față de trimestrul IV din anul 2023 a determinat și scăderea soldului clienților din contractele încheiate pentru acest tip de activitate (464 mil lei la data de 30 septembrie 2024 față de 594 mil lei la data de 31 decembrie 2023).

Principalii clienți în sold pe piața de energie electrică sunt reprezentați de: MAVIR, OPCOM, IBEX, Ciga Energy SA, Electrica Furnizare SA, Hidroelectrică, RAAN, JAO, Cinta Energy SA, PPC ENERGIE SA. Ponderea acestora este de 63,01 % în total creanțe comerciale.

- clienții - schema de sprijin, care au înregistrat o

diminuare în procent de 2% (-3 mil lei) determinată, în principal, de scăderea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

Compania desfășoară activitățile aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, în calitate de administrator al schemei de sprijin, în conformitate cu prevederile HGR nr. 1215/2009, „principalele atribuții fiind de colectare lunară a contribuției pentru cogenerare și plata lunară a bonusurilor”.

La data de 30 septembrie 2024, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 141 mil lei, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care în principal:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în sumă de 76,70 mil lei, respectiv de la RAAN – 63,46 mil lei și CET Govora SA – 13,23 mil lei;
- bonus necuvenit pentru 2014 în sumă de 3,91 mil lei, respectiv de la RAAN – 1,98 mil lei, și CET Govora – 1,93 mil lei;
- bonus necuvenit pentru 2015 în sumă de 0,56 mil lei, respectiv de la CET Govora – 0,53 mil lei, Interagro – 0,03 mil lei;
- bonus necuvenit pentru 2020 în sumă de 0,52 mil lei de la Donau Chem;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică în sumă de 20,9 mil lei, respectiv de la: Transenergo Com – 5,9 mil lei, Petprod – 4,4 mil lei, Romenergy Industry – 2,7 mil lei, RAAN – 2,4 mil lei, UGM Energy – 1,5 mil lei, CET Govora – 0,9 mil lei, KDF Energy – 0,6 mil lei, etc.

Până la data prezentului raport, Compania a încasat toate creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2023 (suma de 5,5 mil lei) de la Bepco (2,9 mil lei) și Termoficare Oradea (2,6 mil lei), precum și suma de 14,2 mil lei din bonusul necuvenit stabilit prin Decizii ANRE pentru anul 2023, de la următorii producători: Bepco SRL, CET Grivița, Electro Energy Sud, Electrocentrale București, Electrocentrale Craiova, Electroulaj SA, Municipiul Iași, Petrotel Lukoil, Poligen Power, Soceram SA, Termoficare Oradea și UATAA Motru.

Alte creanțe la data de 30 septembrie 2024, în sumă de 244 au înregistrat o creștere de 14% mil lei și includ în principal:

- debitori diverși (159 mil lei), din care:
 - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 93 mil lei (din care suma de 35,15 mil lei reprezintă penalități aferente schemei de sprijin).

Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: Romelectro (39,8 mil lei), RAAN (17 mil lei), CET Govora (9,6 mil lei), Electrocentrale București (9,4 mil lei), OPCOM (3,6 mil lei), Total Electric Oltenia (3,3 mil lei).

- compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice: Arelco Power (0,99 mil lei), Enol Grup (2,54 mil lei) și Next Energy Partners (8,39 mil lei).
- creanța de recuperat de la OPCOM reprezentând TVA-ul aferent aportului în natură la capitalul social al filialei în sumă de 4,52 mil lei.
- cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 5,7 mil lei reprezentate în principal de cotizații interne și internaționale (1,9 mil lei), polițe asigurări (1,3 mil lei), impozite și taxe (1 mil lei) și altele;
- alte creanțe sociale în sumă de 1,7 mil lei reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților, sume ce urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

Avansurile către furnizori achitate la 30 septembrie 2024 reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în sumă de 279 mil lei au crescut semnificativ față de decembrie 2023 când au fost în sumă de 152 mil lei.

Soldul reprezintă în principal sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț (pentru ICP – Interim Coupling Project și SDAC - Single Day-ahead Coupling valoarea de 230 mil lei, iar pentru SIDC - Single Intraday Coupling valoarea de 47 mil lei).

Startul cuplării de succes SDAC Single Day-ahead Coupling s-a efectuat în data de 28 octombrie 2021 și reprezintă rezultatul cooperării dintre Operatorii Desemnați ai Pieței de Energie Electrică (OPEED) și Operatorii de transport și sistem (OTS) din Bulgaria și România, respectiv IBEX EAD, OPCOM SA, ESO EAD și Transelectrica. Scopul SDAC este de a crea o piață de energie pan-europeană unică transfrontalieră pentru ziua următoare.

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

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

Luxemburg, Țările de Jos, Polonia, România, Slovacia și Slovenia.

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

TVA de recuperat în sumă de 224 mil lei aferentă deconturilor pentru perioada iunie-septembrie 2024, din care până la data prezentului raport, s-a încasat suma de 57 mil lei reprezentând taxa pe valoare adăugată solicitată la rambursare pentru luna iunie 2024.

Ajustările de depreciere existente în sold la 30 septembrie 2024, calculate pentru creanțe comerciale și penalitățile aferente, sunt în valoare de 209 mil lei. Cele mai mari înregistrate sunt pentru Romelectro (39,8 mil lei), JAO (30 mil lei), CET Govora (24,6 mil lei), Arelco Power (14,8 mil lei), Total Electric Oltenia SA (14,2 mil lei), Romenergy Industry (13,5 mil lei), Elsaco Energy (9,3 mil lei), RAAN (8,5 mil lei), OPCOM (8,5 mil lei), Next Energy Partners (8,4 mil lei).

Datorii

Datoriile pe termen lung în sumă de 905 mil lei la data de 30 septembrie 2024 au înregistrat o diminuare în procent de 1% față de valoarea înregistrată la data de 31 decembrie 2023 care era în sumă de 918 mil lei.

Datoriile purtătoare de dobândă

La data de 30 septembrie 2024 valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2023 în principal datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente. De asemenea, valoarea împrumuturilor pe termen scurt s-a păstrat constantă. La data de 30 septembrie 2024 liniile de credit pentru activitatea curentă nu au fost utilizate.

În intervalul ianuarie-septembrie 2024, **datoriile curente** au înregistrat o creștere în procent de 16%, de la 2.376 mil lei la 31 decembrie 2023 la 2.765 mil lei la 30 septembrie 2024, în principal pe fondul creșterii datoriilor comerciale și altor datorii.

Impact în evoluția datoriilor comerciale au avut:

- **furnizorii pe piața de energie** care au crescut cu 219 mil lei și înregistrează sold în sumă de 1.560 mil lei la 30 septembrie 2024 față de 1.341 mil lei la decembrie 2023.

Această evoluție a fost influențată în principal de:

- creșterea soldului datoriilor aferente activității operaționale cu 218 mil lei a fost influențată de modelul de formare al prețului în funcție de cerere și ofertă pentru cuplarea pieței de energie electrică. Alocările

implicite, în care sunt prevăzute simultan capacitate și energie, au fost puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa.

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: MAVIR, Hidroelectrică SA, OPCOM, IBEX, CIGA Energy SA, Joint Allocation Office, S Complexul energetic Oltenia SA, Electrica Furnizare SA, CINTA Energy SA, Electrocentrale București. La 30 septembrie 2024, ponderea acestora în total furnizori de energie este de 87,98%.

- creșterea soldului "datoriilor aferente pieței de echilibrare" cu 110 mil lei a fost determinată în principal de creșterea volumului tranzacțiilor înregistrate pe piața de echilibrare în trimestrul III al anului 2024, comparativ cu trimestrul IV al anului 2023.

- scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători) cu 109 mil lei a fost determinată atât de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din luna septembrie 2024 față de luna decembrie 2023, cât și de plățile efectuate către RAAN în lunile mai și iunie 2024 pentru bonusul de cogenerare reținut la plată, conform deciziilor civile executorii pronunțate de Curtea de Apel București.

- furnizorii de imobilizări au scăzut cu 38 mil lei datorită efectuării plăților ajunse la scadență,
- furnizori alte activități au scăzut de asemenea cu 15 mil lei, fiind reprezentate în principal de categoria datoriilor aferente serviciilor prestate de către terți neajunse la scadență.
- "alte datorii" au crescut cu 208 mil lei, de la soldul de 637 mil lei în 31 decembrie 2023 la 845 mil lei în 30 septembrie 2024.

Structura "alte datorii" se prezintă, astfel:

- creditori diverși în sumă de 424,8 mil lei (au crescut

cu 113 mil lei față de 31 decembrie 2023) sunt reprezentați în principal de poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie (407,5 mil lei), contracte de studii de soluție pentru racordarea la RET (13 mil lei), redevență trim III 2024 (1,6 mil lei),

- clienți creditori la data de 30 septembrie 2024 în sumă de 337 mil lei (au crescut cu 91 mil lei față de 31 decembrie 2023) și reprezintă în principal sume încasate în avans în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț în valoare de 326,4 mil lei (ICP-Interim Coupling Project, SIDC-Single Intraday Coupling, SDAC-Single Day-ahead Coupling, FBMC-Flow Based Market Coupling), dar și de la OPCOM (172,6 mil lei), IBEX (46 mil lei) MAVIR (106,6 mil lei), Bursa Română de Mărfuri (0,8 mil lei) și JAO (0,03 mil lei)
- datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 8,7 mil lei,
- alte datorii în sumă de 74 mil lei sunt reprezentate, în principal, de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de Transelectrica în sumă de 57 mil lei și TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 16 mil lei.

Provizioanele au o înregistrat o scădere de 7 mil lei, de la 65 mil lei înregistrați la 31 decembrie 2023, la 58 mil lei înregistrați la data de 30 septembrie 2024.

III. Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere determinată în principal de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net în sumă de 410 mil lei, realizat la 30 septembrie 2024. Astfel capitalurile proprii la 30 septembrie 2024 sunt în valoare de 5.627 mil lei față de 5.190 mil lei la 31 decembrie 2023.

EVOLUȚIA ACȚIUNILOR

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

Anul 2024 a debutat cu un preț de tranzacționare de 29,80 lei/acțiune, deschizând parcursul spre prețul maxim al perioadei de 48,60 lei/acțiune înregistrat în data de 20.08.2024 ce a generat acționarilor un randament maxim de aproximativ 63%.

Prețul final al perioadei a adus acțiunilor TEL o capitalizare bursieră de 2.654 mil lei.

Variația randamentului acțiunilor TEL față de BET a oscilat în cadrul perioadei analizate și a înregistrat începând cu data de 5 iunie 2024, evoluție pozitivă față de BET cu o creștere maximă de 43 p.p. în perioada 19-20 august 2024 peste randamentul BET.

Randamentul acțiunilor la finalul perioadei analizate a înregistrat un avans de 6 p.p. peste randamentul BET.

Tranzacționarea acțiunilor TEL pe parcursul primelor nouă luni ale anului 2024 pe piața de capital din România a înregistrat 22.632 tranzacții cu un număr mediu de 120 tranzacții/zi și 2.419.900 acțiuni tranzacționate, cu o valoare totală de 123.204 mii lei.

Evoluția acțiunii TEL



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

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

Bursa de Valori București a lansat în data de 29 iulie, un nou indice, Bucharest Exchange Trading Energy,

PRINCIPALELE RISCURI ȘI INCERTITUDINI

Analiza problemelor decizionale în condiții de risc implică o evaluare a alternativelor de decizie, a consecințelor lor, considerând că efectele deciziilor nu sunt cunoscute cu siguranță. În aceste cazuri, cursul optim este acela care maximizează anticiparea, respectiv relevă valoarea probabilă sau anticipată a rezultatului.

Managementul riscului presupune, în primul rând, o cât mai exactă definire a limitelor obiective între care Compania este dispusă să accepte volatilitatea riscului și impactul acestuia asupra rentabilității, nivelul concret de risc la care este expusă activitatea desfășurată și adoptarea unor măsuri de eliminare sau reducere a riscului în vederea optimizării rezultatelor.

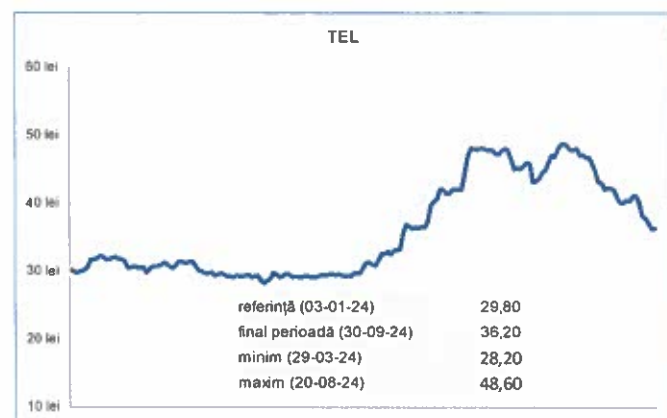
Cunoașterea aprofundată a amenințărilor permite o prioritizare a acestora în funcție de eventualitatea materializării lor, de amploarea impactului asupra obiectivelor și de costurile pe care le presupun măsurile menite a reduce probabilitatea de apariție sau de a limita efectele nedorite.

Utilities and Financials (BET-EF), dedicat celor mai bine reprezentate sectoare de activitate din piața de capital, energie, utilități și financiar (cu excepția fondurilor de investiții) din care face parte și Transelectrica.

Conform ultimei date de ajustare periodică înregistrată în data de 06.09.2024, acțiunile TEL dețin o pondere de 1,72% în indicele BET, 3,21% în indicele BET-NG și 2,28% în indicele BET-EF.

Pe plan internațional acțiunile TEL fac parte din componența indicilor MSCI Frontier și MSCI România.

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



La nivelul Companiei se analizează periodic și sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților proprii, elaborându-se anual *Registrul riscurilor* identificate, *Fișe de urmărire a riscurilor*, *formulare de alertă la risc* (pentru riscuri nou apărute), *Planul de implementare a măsurilor de control*, în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri, în conformitate cu prevederile legale.

Din punct de vedere al managementul riscului financiar, riscurile la care este expusă Compania, având cele mai semnificative efecte asupra rezultatelor financiare, decurg din instrumentele financiare: riscul de rată a dobânzii, riscul valutar, riscul de credit și riscul de lichiditate. Alte riscuri ce pot afecta performanța Companiei sunt: riscul privind prevederile din acordurile de finanțare, riscul deteriorării ratingului de credit, riscul de preț datorat imprevizibilității pieței de energie (care pot duce la creșteri semnificative de costuri asociate CPT).

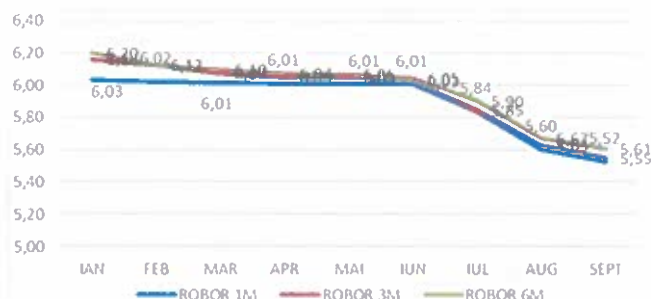
Principalele riscuri financiare pe care Compania le poate întâmpina în cadrul desfășurării activității sale sunt summarize în cele ce urmează:

➤ fluctuația ratei dobânzii

În vederea limitării impactului fluctuației ratei dobânzii asupra lichidității Companiei, au fost contractate credite pe termen lung cu rată fixă a dobânzii, iar pentru creditele pe termen scurt au fost negociate cele mai avantajoase rate de dobândă.

Pe termen scurt, Transelectrica are contractată o linie de credit pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență, cu o dobândă variabilă calculată în funcție de referința ROBOR 1M și o altă linie de credit pentru finanțarea capitalului de lucru al Companiei, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M. La data de 30 septembrie 2024 ambele linii de credit nu au fost utilizate.

Ratele de dobândă de pe piața monetară națională au cunoscut în ultimele 3 luni un trend descendent, pe fondul excedentului de lichiditate din sistemul bancar, coroborat cu cererea mai scăzută de credite și a condițiilor mai restrictive asociate ofertei de credite.



➤ variația cursului valutar

Riscul valutar exprimă o probabilitate de a înregistra pierderi din contractele comerciale internaționale sau din alte raporturi economice (depreciere RON vs valute), din cauza modificării cursului de schimb valutar în perioada dintre încheierea contractului și scadența acestuia.

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

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

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

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

Totodată, dacă în intervalul iulie-august cursul de schimb valutar a cunoscut o perioadă de depreciere, în luna septembrie ne aflăm în situația în care cursul valutar a suferit o apreciere, influențat de o serie de factori de ordin economic-social și politic. Observăm o corelație puternică între ratele dobânzii, inflație și cursul valutar, astfel rata dobânzii a scăzut în intervalul analizat conducând la o depreciere a monedei naționale.

Cu toate acestea, diferențele de inflație dintre România și Zona Euro, deficitele de cont curent și bugetar mari din țară, performanța slabă a economiei locale, măsurile de consolidare fiscală adoptate recent, conduc către deprecierea monedei naționale.

➤ prevederile din acordurile de finanțare

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

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

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

➤ **riscul de credit:** o pierdere financiară datorită incapacității sau refuzului unui partener contractual de a-și îndeplini obligațiile contractuale. Acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale. În perioada analizată în relația cu clienții nu au fost întâmpinate probleme, facturile fiind încasate în termen sau cu mici decalaje nesemnificative.

➤ **riscul de neîncasare a sumelor de bani ca urmare a executării instrumentelor de garantare care au stat la baza garantării avansurilor primite de către Executanți în cadrul proiectelor de investiții.**

Cauzele care ar putea favoriza apariția riscului: existența unor societăți bancare sau societăți de asigurări care oferă servicii de garantare fără a avea capacitatea financiară de a-și onora obligațiile asumate în cadrul instrumentelor de garantare emise.

Prin monitorizarea ratingului acordat instituțiilor financiare cu care Compania a inițiat relații de afaceri, acest risc nu s-a materializat în perioada analizată.

- **riscul de reglementare:** riscul politicii de reglementare nationale si internationale specifice domeniului.

Comitetul de reglementare al ANRE a aprobat în unanimitate în şedinţa din data de 06.08.2024 rata reglementată a rentabilităţii capitalului investit (RRR) aplicată la aprobarea tarifelor pentru serviciile de transport şi distribuţie ale energiei electrice şi gazelor naturale, pentru a cincea perioadă de reglementare. Aceasta, exprimată în termeni reali, înainte de impozitare, este de 6,94%.

- **riscul privind neîndeplinirea condiţiilor legale**

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

- **riscul de lichiditate** – acesta reprezintă riscul ca Transelectrica să nu-şi poată onora obligaţiile de plată la scadenţă. O politică prudentă de gestionare a riscului de lichiditate implică menţinerea unui nivel suficient de numerar, echivalent de numerar şi disponibilitate financiară prin facilităţi de credit contractate adecvat. Compania monitorizează nivelul intrărilor de numerar previzionate din încasarea creanţelor comerciale, precum şi nivelul ieşirilor de numerar previzionate pentru plata datoriilor comerciale şi a altor datorii.

Compania acordă atenţie sporită gestiunii eficiente a trezoreriei, prin administrarea eficientă a fluxurilor de numerar şi optimizarea surplusului de lichiditate pentru a putea onora obligaţiile financiare pe măsură ce acestea ajung la scadenţă, precum şi disponibilitatea, în caz de necesitate, de a apela la finanţări prin facilităţi de credit adecvate.

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

În perioada iulie-septembrie, datorită soluţiilor găsite şi măsurilor întreprinse la timp, Compania şi-a respectat obligaţiile financiare scadente.

Alte riscuri ce pot influenţa performanţa financiară a Companiei pot fi:

- **riscul deteriorării ratingului de credit** ca urmare a înrăutăţirii indicatorilor financiari, climatului macroeconomic şi politic sau/şi înrăutăţirii performanţei financiare a Companiei.

Acest risc reflectă un complex de factori, cu potenţial efect asupra creşterii costurilor de finanţare pe piaţa de credit, ceea ce poate afecta semnificativ Compania

având în vedere o posibilă nevoie de capital necesar a fi atras pentru finanţarea planului de investiţii din cadrul Planului de Dezvoltare RET 2024-2033.

În data de 29 august 2024 agenţia de rating Moody's reconfirmă ratingul atribuit Companiei în anul 2023 (calificativul Baa3, perspectiva stabilă), rating care implică un risc scăzut de nerambursare şi o capacitate puternică de a-şi îndeplini angajamentele financiare.

Transelectrica se află pentru al treilea an consecutiv în categoria de investment-grade (risc investiţional moderat), având în vedere importanţa strategică a Companiei, îmbunătăţirea continuă a cadrului de reglementare, precum şi beneficiul dat de suportul guvernamental în caz de dificultăţi financiare.

Cu toate acestea există riscul ca agenţiile de rating să retrogradeze România (ratingul Companiei fiind puternic dependent de ratingul suveran).

- **riscul investiţional** apărut ca urmare a dificultăţilor financiare la nivelul filialelor cauzate atât de datoriile istorice, mediul concurenţial cât şi de managementul propriu al acestora.

Compania acordă o importanţă deosebită analizei mediului de risc şi identificării din timp a unor posibile riscuri ce pot apare în viitor precum şi folosirea unor sisteme de avertizare timpurie.

Compania nu se limitează la a trata consecinţele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management reactiv, implementând măsuri preventive, luate în avans, menite să atenueze manifestarea unor eventuale riscuri.

- Totodată, revizuirea periodică a riscurilor, aşa cum este prevăzută în standarde, presupune evaluarea procesului de management al riscurilor şi instrumentele de alertare ale nivelelor ierarhic superioare, cu privire la riscurile noi identificate sau a modificărilor intervenite la riscurile existente, astfel încât aceste schimbări să fie gestionate eficient.

Compania acordă o importanţă deosebită analizei mediului de risc şi identificării din timp a unor posibile riscuri ce pot apare în viitor precum şi folosirea unor sisteme de avertizare timpurie.

Compania nu se limitează la a trata consecinţele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management reactiv, implementând măsuri preventive, luate în avans, menite să atenueze manifestarea unor eventuale riscuri.

Totodată, revizuirea periodică a riscurilor, aşa cum este prevăzută în standarde, presupune evaluarea procesului de management al riscurilor şi instrumentele

de alertare ale nivelelor ierarhic superioare, cu privire la riscurile noi identificate sau a modificărilor intervenite la riscurile existente, astfel încât aceste schimbări să fie gestionate eficient.

- **riscul de neîncasare a sumelor de bani ca urmare a executării instrumentelor de garantare care au stat la baza garantării avansurilor primite de către Executanți în cadrul proiectelor de investiții.**

Cauzele care ar putea favoriza apariția riscului: existența unor societăți bancare sau societăți de asigurări care oferă servicii de garantare fără a avea capacitatea financiară de a-și onora obligațiile asumate în cadrul instrumentelor de garantare emise.

Prin monitorizarea ratingului acordat instituțiilor financiare cu care Compania a inițiat relații de afaceri, acest risc nu s-a materializat în perioada analizată.

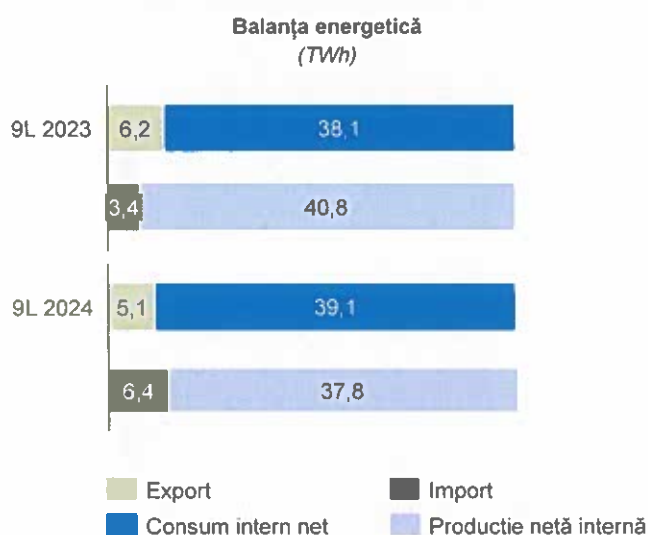


Date operaționale

BALANȚA ENERGETICĂ SEN

Analizând evoluția componentelor balanței energetice, în perioada ianuarie – septembrie 2024 comparativ cu aceeași perioadă din anul 2023, se observă o creștere cu un procent de 3% a consumului intern net¹ și o scădere cu 7% a producției nete de energie.

Schimbările fizice transfrontaliere de export au înregistrat în 9L 2024 o scădere de 18% față de aceeași perioadă din anul 2023, iar cele de import au înregistrat o creștere în procent de 86%.



Consumul de energie electrică în primele 9 luni ale anului 2024 a înregistrat creșteri, valorile fiind cuprinse între 0,51% în luna februarie și 7,45% în luna iunie, lunile aprilie, august și septembrie au înregistrat scăderi ușoare, cu valori cuprinse între 0,87% în august și respectiv 1,96% în septembrie 2024.

Creșterea semnificativă de consum, înregistrată în luna ianuarie 2024 a fost influențată în mare parte de temperatura medie lunară mai scăzută, care a înregistrat valoarea de -0,19 °C, comparativ cu ianuarie 2023, când s-au înregistrat +3,2 °C.

La polul opus, creșterea de 7,45% din luna iunie a fost influențată tot de temperatură, valoarea medie la nivel național, de 22 °C, înregistrând o anomalie termică

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

pozitivă față de norma lunară de 3,1 °C (norma lunară 1991 – 2020 este de 18,9 °C).

MIXUL DE PRODUCȚIE

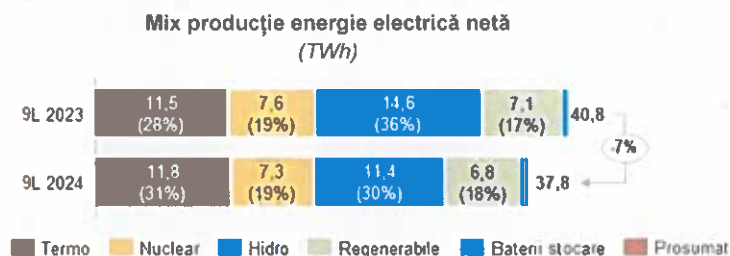
În ceea ce privește mixul de producție, în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023, s-a înregistrat o creștere a componentei din surse Termo în procent de 2%, componentele Nuclear, Hidro și Regenerabile au înregistrat scăderii în procent de 4%, 22% respectiv 4%.

Începând cu al treilea trimestru din anul 2023, în mixul de producție s-a introdus producția din baterii, care, la sfârșitul lunii septembrie 2024 a cumulat valoarea de 10,3 GWh.

În ceea ce privește energia netă produsă pentru lunile iulie, august aceasta nu include valoarea pentru prosumatori. De asemenea, pentru luna septembrie valorile pentru stocare, energiile regenerabile și hidro sunt provizorii și nu este inclusă valoarea pentru prosumatori.

Energia furnizată de prosumatori este netă, consumul intern al acestora nu este inclus.

Analizând ponderile componentelor mixului de producție netă pentru intervalul ianuarie – septembrie 2024 se observă că cea mai mare pondere, 31%, este reprezentată de componenta Termo urmată de componenta Hidro 30%, iar energia produsă din surse regenerabile și nucleară au o pondere de 18% respectiv 19%.



PARCUL NAȚIONAL DE PRODUCȚIE

În 9L 2024, puterea instalată în centralele pe surse termo a scăzut cu aproximativ 3%, de la 5.630 MW instalați la 30 septembrie 2023, la 5.447 MW instalați la 30 septembrie 2024.

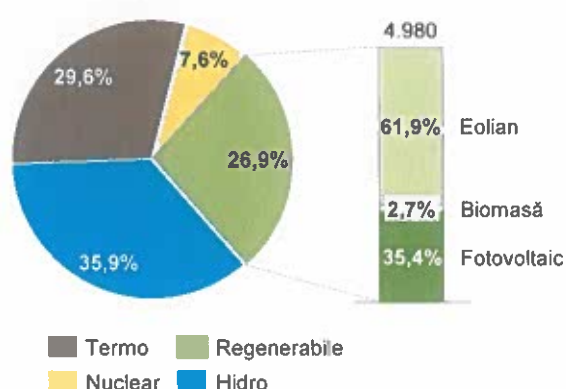
La data de 01 octombrie 2024, puterea brută instalată în SEN totaliza 18.509 MW, cu următoarea structură pe surse primare de energie: cărbune – 2.762 MW (1.909

MW net), hidrocarburi – 2.715 MW (2.275 MW net), nuclear – 1.413 MW (1.300 MW net), hidro – 6.638 MW (6.312 MW net), eolian – 3.082 MW (3.022 MW net), fotovoltaic – 1.762 MW (1.673 MW net), biomasă – 137 MW (125 MW net). Datele prezentate reflectă capacitățile de producție care au licență de exploatare comercială.

Unitățile de producție aflate în perioada de probă nu sunt cuprinse în acest raport.

În ceea ce privește puterea instalată în instalațiile de stocare, la data de 15.10.2024 aceasta totaliza 82,44 MW, din care 73,24 MW calificați pentru furnizarea de

Putere instalată 9L 2024 (18.509 MW. valoare brută)

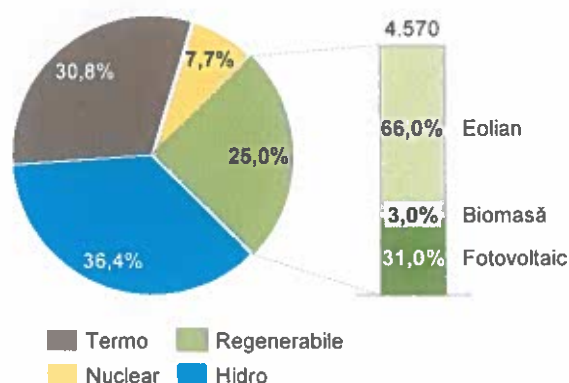


servicii de sistem, diferența regăsindu-se în instalații (baterii) racordate preponderent în centrale electrice, nefiind calificate pentru participarea la Piața de Echilibrare. Energia disponibilă a fi injectată în sistem este de 158 MWh.

Referitor la situația privind puterea instalată în capacități electrice din surse regenerabile aparținând prosumatorilor la data de 01.08.2024, aceasta totaliza 1.981,08 MW.

Puterea instalată aferentă perioadei ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu ianuarie-septembrie 2023, este redată în graficele care ce urmează:

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



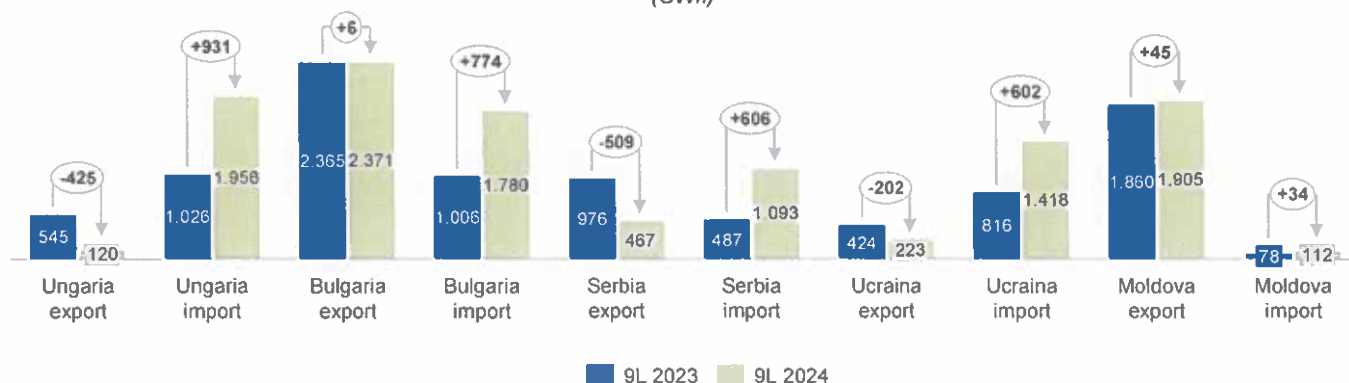
FLUXURI TRANSFRONTALIERE

Distribuția **fluxurilor fizice** de import/export pe liniile de interconexiune în intervalul ianuarie – septembrie 2024 față de ianuarie - septembrie 2023 se prezintă astfel:

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

Concret, comparativ cu intervalul ianuarie - septembrie 2023, fluxurile fizice de export au scăzut pe granița cu Serbia (-52% -509GWh), Ungaria (-78% -425GWh) și Ucraina (-48% -202GWh) și au crescut pe granița cu Bulgaria (+0,3% +6GWh) și Moldova (+2% +45GWh). Fluxurile fizice atât de import cât și de export pe fiecare graniță sunt prezentate în cele ce urmează:

Fluxuri fizice
(GWh)



În ceea ce privesc fluxurile comerciale, la 9L 2024 față de 9L 2023 s-a înregistrat o creștere de aproximativ

59% a schimburilor comerciale la import și o scădere de 18% a energiei tranzitate.

Față de trimestrul al III-lea din anul 2023, s-a înregistrat o creștere de aproximativ 52% a schimburilor comerciale la import și o scădere de 28% a energiei tranzitate, pe fondul unei hidraulicități mai scăzute comparativ cu anul trecut în această perioadă a anului și în condițiile unui consum intern de energie electrică care, cu excepția lunii iulie, nu a variat foarte mult față de perioada similară din 2023.

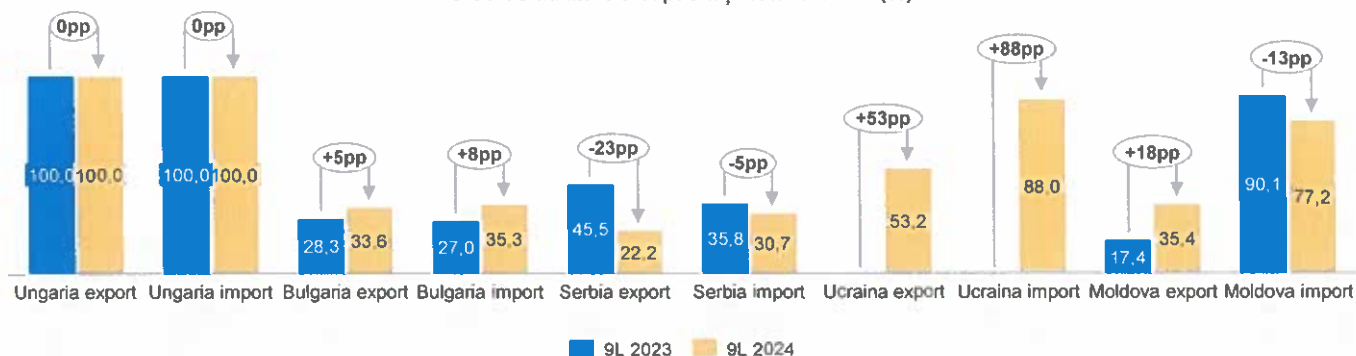
Schimburile comerciale includ cantitatea de energie electrică importată și exportată ca urmare a participării Transelectrica S.A. în calitate de membru operațional în platforma europeană Imbalance Netting (IGCC), începând cu data de 17 decembrie 2021.

În data de 01 iulie 2024, la ora 00:00, blocul de reglaj frecvență – putere de schimb RFP-TEL aparținând Transelectrica S.A., a fost actualizat în ceea ce privește modul de activare a rezervelor de tip RRFA, activarea acestora realizându-se în ordinea de merit a prețurilor oferite de către participanți, cu ciclul de optimizare la 4 secunde.

Prin această actualizare, Transelectrica, Operatorul de Transport și Sistem din România, se conformează obligațiilor legale instituite prin regulamentul european (UE) 2017/2195 al Comisiei din 2 august 2017 de stabilire a unei linii directe privind operarea sistemului de transport al energiei electrice (art. 21), fiind pregătit din punct de vedere tehnic, pentru a se alătura platformei de echilibrare europene pentru rezerva de restabilire a frecvenței cu activare automată, PICASSO.

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

Grad de utilizare a capacității total alocate (%)



Gradul de utilizare a drepturilor totale de capacitate pe o graniță și direcție, reprezintă raportul exprimat procentual dintre energia aferentă schimburilor

comerciale realizate (notificate) la nivelul unei luni și energia corespunzătoare drepturilor totale de capacitate.

CONSUMUL PROPRIU TEHNOLOGIC

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

Factorii care au influențat semnificativ CPT-ul în intervalul ianuarie – septembrie 2024, ca exemplu precipitațiile și distribuția fluxurilor fizice transfrontaliere, nu sunt sub controlul Transelectrica.

FACTORI EVOLUȚIE CPT

În luna ianuarie 2024 CPT-ul a scăzut față de luna ianuarie 2023 cu 10,1%, ca urmare a distribuției favorabile a producției și a fluxurilor fizice de import/export mai avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Bulgaria care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse, precum și a condițiilor meteorologice caracterizate de cantități de precipitații mai mici, care au determinat scăderea pierderilor corona. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,62% în 2023 la 2,25% în 2024.

Energia intrată în contur crescut cu 4,6% în luna ianuarie 2024 (180,7 GWh) față de perioada similară din 2023, ca urmare a creșterii 3,35% (107,7 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu

76,6% (226 GWh) a energiei primite din import, în condițiile scăderii cu 39,5% (153 GWh) a energiei primite din RED.

În luna februarie 2024 CPT-ul a scăzut față de luna februarie 2023 cu 6,5% ca urmare a fluxurilor fizice de import/export mai favorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Bulgaria care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse, dar și a condițiilor meteorologice favorabile, caracterizate de cantități de precipitații mai mici, care au determinat scăderea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,42% în 2023 la 2,17% în 2024.

Energia intrată în contur a crescut cu 4,4% (154,5 GWh) în luna februarie 2024 față de perioada similară din 2023, ca urmare a creșterii 2,36% (67,4 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 39,8% (126,2 GWh) a energiei primite din import, în condițiile scăderii cu 12,2% (39,1 GWh) a energiei primite din RED.

În luna martie 2024 CPT-ul a scăzut față de luna martie 2023 cu 3,4%, în special ca urmare a creșterii energiei intrate în conturul RET, dar și a condițiilor meteorologice defavorabile, caracterizate de cantități de precipitații mai mari, care au determinat creșterea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,57% în 2023 la 2,24% în 2024.

Energia intrată în contur a crescut cu 11,2% (367,5 GWh) în luna martie 2024 față de perioada similară din anul 2023, ca urmare a creșterii cu 9% (235,4 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 43,6% (161,2 GWh) a energiei primite din import, în condițiile scăderii cu 10,1% (29,5 GWh) a energiei primite din RED.

În luna aprilie 2024 CPT-ul a scăzut față de luna aprilie 2023 cu 9,9%, ca urmare a distribuției favorabile a producției și a fluxurilor fizice de import/export mai avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Moldova care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse, precum și a condițiilor meteorologice caracterizate de cantități de precipitații mai mici, care au determinat scăderea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,63% în 2023 la 2,44% în 2024. Energia intrată în contur scăzut cu 2,7% în luna aprilie 2024 (88,2 GWh) față de perioada similară din 2023, ca urmare a scăderii cu 17,2% (450,9 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 36,6% (171,3 GWh) a energiei primite din RED, în condițiile creșterii cu 379,8% (534 GWh) a energiei primite din import.

În luna mai 2024 CPT-ul a scăzut față de luna mai 2023 cu 0,2% ca urmare a fluxurilor fizice de import/export mai favorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Moldova care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse, dar și a condițiilor meteorologice ușor mai favorabile în zonele cu densitate mare de linii electrice de transport, caracterizate de cantități de precipitații mai mici, care au determinat scăderea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 2,29% în 2023 la 2,36% în 2024. Energia intrată în contur a scăzut cu 3,1% (94,4 GWh) în luna mai 2024 față de perioada similară din 2023, ca urmare a scăderii cu 20,5% (504,4 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 25,1% (85,8 GWh) a energiei primite din RED, în condițiile creșterii cu 176,8% (495,7 GWh) a energiei primite din import.

În luna iunie 2024 CPT-ul a scăzut față de luna iunie 2023 cu 16,1%, în special ca urmare a distribuției favorabile a producției și a fluxurilor fizice de import/export, mai avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Bulgaria care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse, dar și a condițiilor meteorologice favorabile, caracterizate de cantități de precipitații mai mici, care au determinat reducerea pierderilor corona.

Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,69% în 2023 la 2,21% în 2024. Energia intrată în contur a crescut cu 3% (64,4 GWh) în iunie 2024 față de perioada similară din 2023, ca urmare a creșterii cu 95,2% (377,6 GWh) a energiei primite din import, în condițiile scăderii cu 4,4% (108 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 48,5% (205,2 GWh) a energiei primite din RED.

În luna iulie 2024 CPT-ul a crescut față de luna iulie 2023 cu 9%, ca urmare a creșterii energiei intrate în RET și a fluxurilor fizice de import/export dezavantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Bulgaria și Serbia, care au condus la creșterea transportului de energie la distanță față de surse. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a crescut de la 1,91% în 2023 la 1,92% în 2024.

Energia intrată în contur a crescut cu 8,4% în luna iulie 2024 (297,1 GWh) față de perioada similară din 2023, ca urmare a creșterii cu 90,79% (467 GWh) a energiei primite din import, în condițiile scăderii cu 2,04% (56,0 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 44,23% (113,9 GWh) a energiei primite din RED.

Condițiile meteorologice au fost caracterizate de cantități de precipitații mai mici, care au determinat scăderea pierderilor corona.

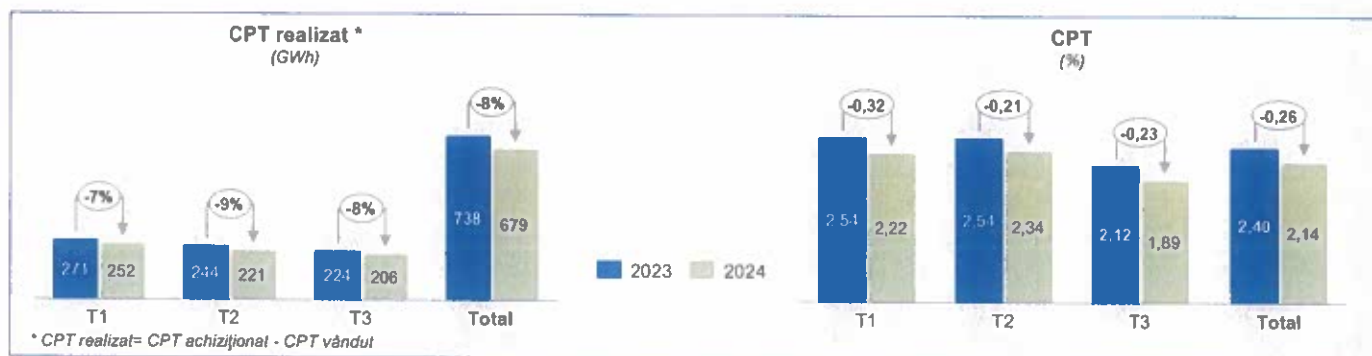
În luna august 2024 CPT-ul a scăzut față de luna august 2023 cu 21,5% ca urmare a scăderii energiei intrate în RET și a fluxurilor fizice de import/export mai favorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina și Ungaria, care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse, dar și a condițiilor meteorologice mai favorabile, caracterizate de cantități de precipitații mai mici, care au determinat scăderea pierderilor corona. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,15% în 2023 la 1,71% în 2024.

Energia intrată în contur a scăzut cu 0,9% (32,3 GWh) în luna august 2024 față de perioada similară din 2023, ca urmare a scăderii cu 11,1% (315 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET și cu 31,1% (54,6 GWh) a energiei primite din RED, în condițiile creșterii cu 58,1% (337,2 GWh) a energiei primite din import.

În luna septembrie 2024 CPT-ul a scăzut față de luna septembrie 2023 cu 9,6%, în special ca urmare a fluxurilor fizice de import/export mai favorabile pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Bulgaria, Ucraina, Ungaria și Moldova, care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse. Procentul pierderilor raportat la energia intrată în RET a scăzut de la 2,31% în 2023 la 2,05% în 2024.

Energia intrată în contur a crescut cu 1,9% (64,8 GWh) în septembrie 2024 față de perioada similară din 2023, ca urmare a creșterii cu 42,8% (221,7 GWh) a energiei primite din import, în condițiile scăderii cu 5,6% (10,5 GWh) a energiei primite din RED și cu 5,4% (146,4 GWh) a energiei primite de la producătorii racordați la RET.

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



Concluzii

Pe ansamblul trimestrului I din 2024 CPT-ul în RET a scăzut cu 7% comparativ cu perioada similară din 2023, în special ca urmare a fluxurilor fizice mai avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Bulgaria și a condițiilor meteorologice favorabile din primele două luni, caracterizate de cantități mai reduse de precipitații, care au determinat reducerea pierderilor corona. Raportat la energia intrată în conturul RET pierderile au scăzut de la 2,54% la 2,22%.

Pe ansamblul trimestrului al II-lea din 2024 CPT-ul în RET a scăzut cu 9% comparativ cu perioada similară din 2023, în special ca urmare a fluxurilor fizice mai avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina și Ungaria, care au condus la reducerea transportului de energie la distanță față de surse și a condițiilor meteorologice mai favorabile, caracterizate de cantități mai reduse de precipitații, care au determinat reducerea pierderilor corona. Raportat la

energia intrată în contur pierderile au scăzut de la 2,54% la 2,34%.

Pe ansamblul trimestrului al III-lea din 2024 CPT-ul în RET a scăzut cu 8% comparativ cu perioada similară din 2023, în special ca urmare a fluxurilor fizice mai avantajoase pe liniile de interconexiune de pe granițele cu Ucraina, Ungaria și Moldova, respectiv a condițiilor meteorologice mai favorabile din primele două luni analizate, caracterizate de cantități mai reduse de precipitații, care au determinat reducerea pierderilor corona. Raportat la energia intrată în contur pierderile au scăzut de la 2,12% la 1,89%.



Dezvoltare RET

MIJLOACELE FIXE ÎNREGISTRATE ÎN CONTABILITATE

Creșterea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 septembrie 2024 față de 31 decembrie 2023 a fost determinată de creșterea valorii imobilizărilor corporale în curs concomitent cu înregistrarea amortizării imobilizărilor corporale.

Valoarea mijloacelor fixe corporale înregistrate în contabilitate în ianuarie-septembrie 2024 este de 536 mil lei (544 mil lei în aceeași perioadă a anului 2023) în scădere cu 8 mil lei.

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

- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) - Reșița - 160,7 mil lei;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobruja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa I - Extinderea Stației 400 kV Medgidia Sud - 96,7 mil lei;

- Retehnologizare Stația 220/110/20kV Baru Mare - 73,8 mil;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești - 49,6 mil lei;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu - 31 mil lei;
- Retehnologizare Stația 400/110 kV Pelicanu - 17,2 mil lei;
- Relocarea rețelelor 220 kV și 400 kV - Urechești - Domnești, Tântăreni - Bradu, Bradu - Brașov, Bradu - Stupărei și Bradu - Târgoviște pentru Drumul Expres Craiova - Pitești, tronson 4 - 16,9 mil lei;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 - 12,6 mil lei;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro - 12, mil lei;
- Achiziția și montajul a 21 sisteme de monitorizare pentru unitățile de transformare din stațiile CNTEE Transelectrica SA - 10,8 mil lei;
- Relocarea rețelelor 220 kV și 400kV pentru construire drum expres Brăila- Galați - 10,1 mil lei;
- Deviere LEA 220 kV zona Ampoi- Alba Iulia - 7,7 mil lei.

IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE

Achizițiile de imobilizări corporale și necorporale în primele 9 luni din anul 2024 sunt în sumă de 433,7 mil lei, în creștere comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023 când achizițiile au fost în sumă de 293,5 mil lei.

Totodată soldul imobilizărilor corporale în curs de execuție conform poziției financiare la 30 septembrie 2024, în sumă de 840 mil lei, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Gutinaș - Smârdan - 265,7 mil lei;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) - Reșița - 137,6 mil lei;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220 kV Stejaru - Gheorgheni - Fântânele - 55,3 mil lei;
- Racordare la RET a CEE 300 MW Ivești, CEE 88 MW Fălciu 1 și CEE 18 MW Fălciu 2 prin noua Stație (400)/220/110 kV Banca - 46,9 mil lei;

- Creșterea siguranței în funcționare a zonei de rețea Argeș-Vâlcea, realizarea Stației 400 kV Arefu și montarea unui AT 400 MVA, 400/220 kV - 45,5 mil lei;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan - 32,1 mil lei;
- Retehnologizarea Stației electrice de transformare 400/110 kV Pelicanu - 30,7 mil lei;
- Retehnologizare Stația 400 kV Isaccea - Etapa II - 27,4 mil lei;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET Etapa I + Etapa II (H.CA nr.17/2007) - 26,8 mil lei;
- Stația 400 kV Stâlpu - 20,1 mil lei;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro - 14,3 mil lei;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud - 13,8 mil lei;

PROGRAMUL ANUAL DE INVESTIȚII

Detalierea cheltuielilor pentru investiții la 30 septembrie 2024 pe principalele capitole din programul anual de investiții, se prezintă astfel:

Nr. crt.	Categorii de cheltuieli	Programat *	Realizat (mil lei)	
		(mil lei)	9L 2024	9L 2023
	Total general (A+B)	580	456,46	293,8
A	Cheltuieli proprii Companiei	513	427,5	259,4
B	Investiții finanțate din tarif de racordare	67	28,9	34,4

* PAI 2024 revizia A8

Astfel, gradul de realizare a programului anual de investiții la 30 septembrie 2024 este de 78,7% față de Program la Total General, și de 83,3% față de Program la categoria Cheltuieli proprii Companiei.

Valoarea realizată a investițiilor în continuare este de 416,84 mil lei și reprezintă 97,5% din cheltuielile de investiții proprii Companiei realizate în anul 2024.

Valoarea realizată a investițiilor finanțate din tarif de racordare este de 28,92 mil lei, corespunzător solicitărilor de executare a unor lucrări de relocări de rețele sau racordare la rețea a unor producători.

Programul de investiții pe anul 2024 a fost revizuit de 8 ori ca urmare a solicitărilor de introducere/eliminare a unor obiective de investiții, majorarea/diminuarea unor valori ale cheltuielilor ca urmare a ritmului de execuție a proiectelor de investiții.

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

În ceea ce privește capacitatea RET de a integra noi unități de producție din surse regenerabile, trebuie menționat potențialul eolian și solar al regiunilor Dobrogea (sud-estul țării) și Banat (sud-vestul țării).

Aceste regiuni, deja congestionate, nu mai permit integrări de noi capacități, însă luând în considerare investițiile în curs de realizare precum și cele planificate doar pentru aceste două regiuni, până în 2027, vor fi aproximativ 5.000 de MW suplimentari disponibili.

ASPECTE CONTRACTUALE

Cele mai importante contracte de investiții semnate în 9 Luni 2024 sunt:

- Sistem de monitorizare a calității energiei electrice (Power Quality Monitoring System) – 37,82 mil lei,
- Modernizare stația 220/110 KV Calafat – 65,28 mil lei
- Trecerea la tensiunea de 400 KV a axului Porțile de Fier – Reșița – Timișoara – Săcălaz – Arad , etapa II: LEA 400 KV d.c. Reșița – Timișoara – Săcălaz – 199,99 mil lei.

FONDURI EUROPENE

Colaborarea dintre Transelectrica și Universitatea Politehnica din București

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

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

După depunerea în luna martie 2023 a cererii de finanțare pentru proiectul “Campus Dual POLITEHNICA București”, în cadrul Apelului PNRR/2022/ C15 / MEDU /I6/Program-pilot pentru dezvoltarea consorțiilor regionale pentru învățământ dual, în data de

11.05.2023 în urma evaluării eligibilității, proiectul a fost declarat admis.

În data de 07.07.2023 a fost publicată lista finală cu rezultatele evaluării calitative, iar proiectul a rămas pe prima poziție. Menționăm ca la începutul lunii octombrie 2023 a fost semnat contractul de finanțare și, prin urmare, a fost demarată implementarea proiectului.

Proiectul se derulează pe o perioadă de 3 ani (termen maxim de implementare: până la data de 30 iunie 2026).

Începând cu luna noiembrie 2023, în cadrul Transelectrica se organizează stagii de practică pentru un număr de 5 elevi înscriși în învățământul dual la Colegiul Tehnic de Poștă și Telecomunicații “Gheorghe Airinei”.



În data de 19.03.2024, a avut loc prima întâlnire de lucru în cadrul proiectului la sediul Universității Naționale de Știință și Tehnologie POLITEHNICA București împreună cu toți partenerii implicați și reprezentanți ai Ministerului Educației.

În data de 30.05.2024, a avut loc a doua întâlnire de lucru în cadrul proiectului la sediul Universității Naționale de Știință și Tehnologie POLITEHNICA București împreună cu toți partenerii implicați.

În luna iunie 2024 a continuat stagiul de pregătire practică pentru cei 5 elevi de clasa a IX-a de la Colegiul Tehnic de Poștă și Telecomunicații "Gheorghe Airinei" București. Astfel a fost finalizat primul an școlar în care Compania a organizat aceste programe de pregătire practică în cadrul proiectului.

În luna august 2024 a fost semnat Actul adițional nr. 2 la "Contractul de parteneriat pentru constituirea Consorțiului pentru învățământ dual integrat, Centrul de Expertiză în Regiunea București-Ilfov", prin care a fost modificată anexa privind repartizarea elevilor și studenților pentru programele de practică între partenerii proiectului.

Fondul de Modernizare

În ceea ce privește implementarea celor 9 proiecte aferente Fondului pentru Modernizare, în conformitate cu prevederile contractelor de finanțare, au fost elaborate și transmise către Ministerul Energiei rapoarte de progres pentru anul 2023, precum și alte categorii de informații solicitate de către minister (Notificări, solicitări de acte adiționale, raportări aferente procedurilor de achiziții publice etc).

În luna mai 2024, a fost depusă o cerere de rambursare conform graficului de depunere a cererilor de rambursare pentru proiectul „Digitalizarea RET prin instalarea a două sisteme online pentru Contorizarea și managementul datelor de măsurare a energiei electrice pe piața

angro, și pentru Monitorizarea calității energiei electrice” în valoare de 8.602.106,45 lei.

În luna august 2024 a fost depusă o cerere de rambursare conform graficului de depunere a cererilor de rambursare pentru proiectul „Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Brazi Vest – Teleajen – Stâlp” în valoare de 1.975.252,10 lei.

În luna septembrie 2024 au fost depuse cereri de rambursare conform graficului de depunere a cererilor de rambursare aferente următoarelor proiecte:

- „Construirea unei noi linii electrice aeriene de 400 kV (d.c.) Constanța Nord – Medgidia Sud, echipată cu un singur circuit” în valoare de 2.088,27 lei
- „Construirea unei noi linii electrice aeriene de 400 kV (1c) Gădălin – Suceava, inclusive interconectarea la SEN” în valoare de 2.482.965,39 lei
- „Optimizarea funcționării LEA 400 kV existente în SEN, folosite în interconexiune și pentru evacuare putere din centrala nucleară Cernavodă și centralele de energie regenerabilă din Dobrogea, prin montarea de sisteme de monitorizare on-line (tip SMART GRID)” în valoare de 2.414.052,08 lei.

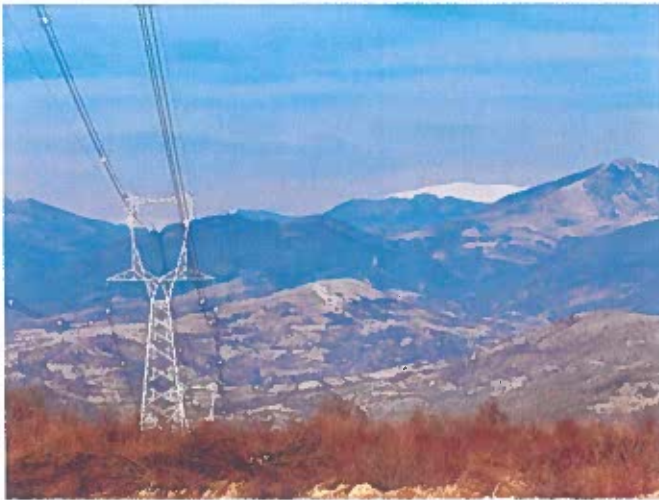
Proiectul “LEA 400 kV d.c. Gutinaș Smârdan”

În ceea ce privește Proiectul “LEA 400 kV d.c. Gutinaș Smârdan”, finanțat prin Programul Operațional Infrastructură Mare 2014-2020, Axa prioritară 8 - Sisteme inteligente și sustenabile de transport al energiei electrice și gazelor naturale, Obiectivul specific 8.1 – Creșterea capacității Sistemului Energetic Național pentru preluarea energiei produse din resurse regenerabile, în această perioadă au fost depuse 2 (două) cereri de rambursare cu o valoare totală rambursată de 27.590.123,87 lei către Autoritatea de Management – POIM.

Finanțarea acestui proiect a fost valabilă până la data de 31.12.2023. Având în vedere faptul că au fost îndeplinite condițiile aplicabile operațiunilor care fac obiectul unei implementări etapizate, Proiectul a fost inclus în Lista de proiecte care pot fi etapizate și continuate la finanțare în Programul Dezvoltare Durabilă (PDD) 2021-2027.

În data de 11 iunie 2024, Transelectrica a depus Cererea de finanțare pentru continuarea finanțării nerambursabile a Proiectului prin PDD 2021-2027, cu o valoare de 100.339.057,89 lei finanțare nerambursabilă.

În momentul de față, proiectul se află în etapa de evaluare tehnico-financiară.



Planul REPowerEU

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

Obiectivul investiției finanțate prin REPowerEU este de a crește flexibilitatea și de a soluționa blocajele din rețeaua de electricitate pentru accelerarea integrării capacităților suplimentare de energie regenerabilă și pentru creșterea gradului de reziliență a rețelei, consolidând, în același timp, securitatea cibernetică printr-o mai bună capacitate de reacție la atacurile cibernetice.

După semnarea Contractului de finanțare dintre Secretariatul General al Guvernului (Coordonator de reformă și/sau investiție) și C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. (Beneficiar) din data de 09.04.2024 s-au realizat activități aferente pentru implementarea Investiției 5. Digitalizarea, eficientizarea și modernizarea rețelei naționale de transport a energiei electrice (alocare 56.237.200 euro), finanțată prin Planul Național de Redresare și Reziliență, aferentă Componentei 16. REPowerEU, care cuprinde următoarele Subinvestiții:

- Subinvestiția 5a. – Instalarea de centrale fotovoltaice (CEF) și instalații de stocare a energiei electrice destinate alimentării serviciilor interne instalate în stațiile C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. (alocare 29.557.000 euro);
- Subinvestiția 5b. – Retehnologizarea SMART SA – filiala C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. (alocare 18.240.000 euro);
- Subinvestiția 5c. – Optimizarea rețelei de comunicații și crearea unui centru de date –Teletrans SA, filiala C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. (alocare 8.440.200 euro).

În această perioadă, se derulează procedurile de achiziție publică pentru cele 3 subinvestiții din cadrul Investiției.

Programul Horizon

Reprezentanții Companiei participă în cadrul Consorțiilor formate pentru dezvoltarea proiectelor **dezvoltarea proiectelor TwinEU și SmartTwin** finanțate prin Programul de Cercetare – Inovare al Uniunii Europene Horizon.

Proiectul TwinEU (Digital Twin for Europe) finanțat prin programul Horizon Europe, a demarat la data de 01.01.2024 și se va derula pentru o perioadă de 36 de luni.

- Compania face parte din consorțiul format pentru dezvoltarea acestui proiect, – care reunește 71 de parteneri din Europa, printre care se numără operatori de transport și sistem, companii de tehnologie, universități și institute de cercetare, asociații europene, dezvoltatori de soluții.
- Obiectivul proiectului vizează creșterea nivelului de eficiență și de penetrare a tehnologiilor smart în cadrul rețelelor electrice conducând către o rețea cu adevărat inteligentă. Rezultatele proiectului sunt așteptate să contribuie la dezvoltarea unor noi arhitecturi de rețele inteligente, precum și la integrarea acestora în cadrul infrastructurii digitale europene.
- În trimestrul I al anului 2024, Compania a încasat prefinanțarea în sumă de 65.625 euro, reprezentând 75% din valoarea bugetului estimat la rambursare.

Proiectul ELECTRON (rEsilient and seLf-healed EleCTRical pOwer Nanogrid), finanțat prin programul Horizon 2020 al Uniunii Europene și-a continuat activitatea pe parcursul trimestrului III al anului 2024 și s-a finalizat la data de 30.09.2024. Evaluarea finală asupra proiectului se va realiza la data de 25.11.2024, de către reprezentanții Comisiei Europene.

Bugetul alocat Companiei este de 245.000 euro, iar suma încasată până în prezent pentru implicarea sa în cadrul proiectului este de 145.775 euro.

Proiectul CyberSEAS (Cyber Securing Energy data Services), finanțat prin programul Horizon 2020 al Uniunii Europene și-a continuat activitatea pe parcursul trimestrului III al anului 2024 și s-a finalizat în data de 30.09.2024. Evaluarea finală asupra proiectului se va realiza la data de 06.11.2024, de către reprezentanții Comisiei Europene.

- Proiectul este realizat în cadrul unui consorțiu format din 26 parteneri, valoarea bugetului alocat Transelectrica este de 217.235 euro.

- Suma încasată până în prezent de către Companie pentru implicarea sa în cadrul proiectului este de 129.254 euro.

Proiectul de interes comun CARMEN

Compania a reluat procesul de obținere a finanțării prin Mecanismul de Interconectare a Europei (CEF). În acest sens, se află în pregătire aplicația de finanțare comună a partenerilor implicați în proiect (Delgaz Grid S.A., CNTEE Transelectrica SA și Elektroenergien Systemen Operator EAD) în cadrul apelului de proiecte deschis la data de 30.04.2024.

În cadrul Proiectului CARMEN, Compania a inclus următoarele Obiective de investiții:

- „Optimizarea reglajului de tensiune și a parametrilor de calitate a energiei electrice prin instalarea echipamentelor de tip FACTS în stațiile Gutinaș și Roșiori;
- „Modernizarea și mărirea capacității de transport a LEA 220 kV: Fântânele – Ungheni”;
- „Platformă națională de Sincrofazori, conectată la Platforma Internațională pentru schimb Date Sincrofazori (IPDE);
- „Instalații pentru reglajul circulațiilor de putere activă cu scopul limitării congestiilor din RET”.

Fișe de proiect în vederea finanțării prin Fondul pentru Modernizare

Au fost depuse fișe de proiect la Ministerul Energiei în vederea finanțării prin Fondul pentru Modernizare, și anume:

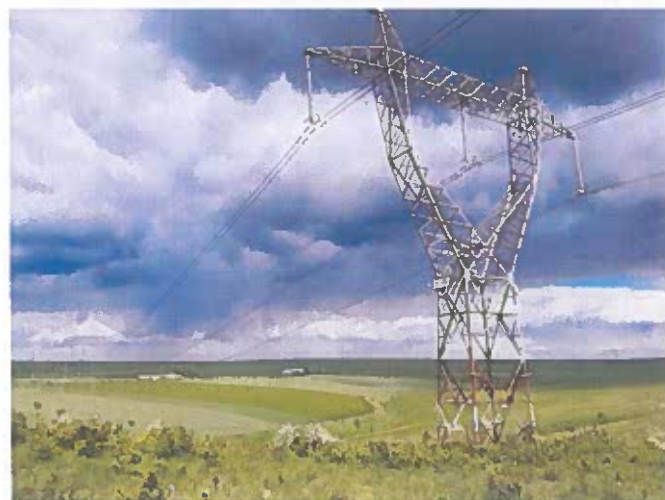
- Proiect pilot DigiTEL Green – Retehnologizare stația 220/110/20 kV Mostiștea în concept de stație digitală și cu impact redus asupra mediului;
- Proiect Pilot DigiTEL Power Lines of the Future – Optimizarea LEA prin instalarea de stâlpi inovatori cu impact redus asupra mediului;

Semnarea Contractului pentru Proiect pilot DigiTEL Green – Retehnologizare stația 220/110/20 kV Mostiștea

În data de 14.12.2023 a fost publicată decizia de aprobare a finanțării nerambursabile din Fondul pentru Modernizare - C(2023) 9054 - pentru „Proiect pilot DigiTEL Green – Retehnologizare stația 220/110/20 kV Mostiștea în concept de stație digitală și cu impact redus asupra mediului” (alocare 48.340.733,89 euro). Contractul de finanțare între Ministerul Energiei și CNTEE Transelectrica SA a fost semnat în data de 20.02.2024 (C101/20.02.2024).

Confirmarea Proiectului Pilot DigiTEL Power Lines of the Future – Optimizarea LEA (alocare 64.068.257,62 euro) investiție prioritară din partea Băncii Europene de Investiții:

- În luna februarie 2024, a fost depusă fișa de proiect la Ministerul Energiei în vederea finanțării din Fondul pentru Modernizare pentru proiectul mai sus-menționat.
- În trimestrul I 2024, Banca Europeană de Investiții a confirmat că acest proiect reprezintă o investiție prioritară, iar în data de 12.06.2024, a fost publicată Decizia de aprobare a finanțării nerambursabile de 64.068.257,62 euro din Fondul pentru Modernizare - C(2024) 4190, urmând ca în trimestrul III 2024 să se semneze Contractul de finanțare dintre Ministerul Energiei și Transelectrica.
- În luna iunie 2024 a fost publicată de către Comisia Europeană Decizia de plată privind aprobarea proiectului "Proiect Pilot DigiTEL Power Lines of the Future - Trecerea LEA 400 kV Isaccea-Tulcea Vest de la simplu circuit la dublu circuit" pentru finanțarea din Fondul pentru Modernizare.
- În luna septembrie 2024 a fost semnat Contractul de finanțare dintre Ministerul Energiei și C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. în vederea finanțării prin Fondul pentru Modernizare, pentru proiectul „Proiect Pilot DigiTEL Power Lines of the Future - Trecerea LEA 400 kV Isaccea-Tulcea Vest de la simplu circuit la dublu circuit” P262/27.09.2024 (C880/27.09.2024), (alocare 318,893,345.47 lei).



Evenimente

În ceea ce privesc **elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine care au influențat activitatea pe parcursul primelor 9 luni 2024**, se pot menționa:

- Volatilitatea pieței construcțiilor și a materialelor din domeniul energetic, precum și actualul context

geopolitic au determinat o creștere spectaculoasă a prețurilor,

- Întârzieri mari înregistrate în avizarea de către instituțiile abilitate a proiectelor de acte normative care reglementează transferul dreptului de administrare, în numele statului român, asupra unor terenuri aflate pe culoarul liniilor electrice aeriene pe care le construiește Transelectrica.

Perspective 2024

Ca și **perspective pentru următoarea perioadă a anului 2024** se au în vedere ca și inițiative:

- Abordarea oportunităților de finanțare nerambursabilă vizează două pilieri
 - *procesul de monitorizare a oportunităților de finanțare nerambursabilă lansate de autoritățile finanțatoare de la nivel național și european, care se desfășoară în mod constant,*

- *identificarea oportunităților de finanțare care se realizează corelat cu prioritățile de dezvoltare a companiei, precum și cu nevoile identificate de susținere a implementării acestora.*

- Continuarea unei bune colaborări inter-instituționale, cu Ministerul Investițiilor și Proiectelor Europene, Ministerul Energiei, Ministerul Economiei, Secretariatul General al Guvernului și celelalte entități guvernamentale, pentru asigurarea cadrului legal necesar implementării proiectelor de interes comun și de importanță națională pe care le implementează compania.

- Dezvoltarea de parteneriate de colaborare cu OTS-uri din UE prin inițierea de proiecte transnaționale inovatoare din domeniile de activitate ale companiei, care să vizeze consolidarea resurselor umane prin schimb de experiență și bune practici.

INVESTIȚII FINANCIARE ALE COMPANIEI

La nivel european, sectorul energetic se află într-un proces de transformare, punându-se accent pe tranziția de la un model preponderent național de evoluție și dezvoltare a sectorului energetic, la un model de dezvoltare integrată și coordonată la nivel european care să asigure dezvoltarea unitară la nivel continental dar care să permită și adaptarea la specificațiile naționale totodată cu urmărirea intereselor legitime ale statelor europene.

În acest context Compania este afiliată următoarelor entități:

- TSCNET
- JAO

TSCNET (TSCNET Services GmbH)

A fost constituit pentru a deservi Operatorii de Transport și de Sistem (OTS) din regiunea est-central-vestică a Europei (regiunea CORE) în vederea implementării coordonate a codurilor europene de rețea. Afilierea se face cu participarea în cadrul acționariatului TSCNET prin efectuarea unei tranzacții de cumpărare de acțiuni în cadrul societății.

Prin Hotărârea nr. 9 a AGEA din data de 05 iunie 2018 s-a aprobat afilierea Companiei la Centrul de coordonare a securității din regiunea CORE, TSCNET prin participarea la capitalul social cu un aport de 470.500 euro (1 acțiune – 2.500 EUR).

JAO (Joint Allocation Office)

Începând cu anul 2019, licitațiile pentru alocarea capacităților pe termen lung se realizează coordonat de către JAO care a fost desemnat ca Operator al Platformei Unice de Alocare (SAP).

Transelectrica a fost invitată de JAO să devină parte a acționariatului acestuia.

Prin Hotărârea nr.10 a AGEA din data de 20 august 2018 s-a aprobat afilierea Companiei la acționariatul Joint Allocation Office (JAO) cu o subscriere în numerar în valoare de 259.325 euro, fiindu-i alocate 50 de acțiuni.



Evenimente semnificative

IANUARIE – SEPTEMBRIE 2024

• Contract încheiat cu filiala OPCOM S.A.

Luând în considerare informațiile incluse în Raportul curent, având ca subiect "Contract încheiat cu filiala OPCOM S.A.", diseminat în data de 21 decembrie 2022 prin intermediul instituțiilor pieței de capital, în temeiul art. 108 din Legea nr. 24/2017 coroborat cu art. 2091 din Regulamentul nr. 5/20181, Compania a supus atenției în data de 4 ianuarie 2024, informațiile actualizate aferente anului 2024 referitoare la contractul pe care "Transelectrica" S.A. l-a încheiat cu OPCOM S.A. în vederea achiziției de energie electrică pentru acoperirea necesarului de consum propriu tehnologic (CPT) pentru anul 2024, prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE) prevăzut în Anexa la OUG nr. 153/2022.

Detaliile referitoare la acest contract se regăsesc pe site-ul Companiei la secțiunea Relații Investitori/ Raportări curente.

• AGOA Transelectrica 29 ianuarie 2024

În data de 29 ianuarie 2024, Compania a informat asupra faptului că a avut loc ședința Adunării generale ordinare a acționarilor prin întrunirea cvorumului necesar, respectiv 72,424% din capitalul social al societății, pentru desfășurarea ședinței, în cadrul căreia s-a luat act de informările privind achizițiile de produse, servicii și lucrări, angajamente care implică obligații importante ale Companiei cu o valoare mai mare de 5.000.000 euro, precum și creditele și garanțiile pentru credite cu o valoare sub 50.000.000 euro.

• Participare la Forumul Economic România-Italia

Compania a participat în data de 15 februarie 2024, alături de alte 29 de companii din România, atât publice din domeniul energiei, printre care Transgaz, Romgaz, Nuclearelectrica și Electrica, cât și private, la Forumul Economic România - Italia, organizat la Roma de Ambasada României în Italia, cu prilejul ședinței comune a Guvernelor celor două state, un eveniment reprezentativ pentru relațiile bilaterale.

Reprezentanții Companiei prezenți la sesiunile forumului la care au participat peste 120 de companii italiene, au explorat oportunități de colaborare și schimb de experiență cu mediul economic italian. Investițiile, mentenanța și operarea sistemului au fost

principalele arii de interes urmărite în temele abordate cu mediul economic italian de către managementul și experții tehnici ai Companiei responsabili de cele trei arii.

În acest sens managementul Companiei a avut o întâlnire cu reprezentanții Terna - Operatorul de Transport și Sistem din Italia, temele de discuție înscriindu-se în sfera consolidării cooperării dintre cei doi operatori de transport și sistem membri ai ENTSO-E, cu accent pe schimbul de experiență în ceea ce privește dezvoltarea infrastructurii energetice, interconexiuni și integrarea energiei regenerabile.

• Contract de finanțare din Fondul pentru Modernizare

În aplicarea Directivei 2003/87/CE a Parlamentului European și a Consiliului, în data de 20 februarie 2024, Compania a semnat cu Ministerul Energiei cel de-al zecelea contract de finanțare din Fondul pentru Modernizare, respectiv pentru implementarea „Proiectului-pilot DigiTEL Green - Retehnologizare stația 220/110/20kV Mostiștea” cu o valoare nerambursabilă de 48 milioane euro.

Proiectul-pilot DigiTEL Green reprezintă un efort investițional în acord cu politicile și directivele europene din domeniul energiei, asumat de Transelectrica pentru dezvoltarea și modernizarea infrastructurii energetice prin adoptarea unor soluții tehnologice și echipamente de ultimă generație care să contribuie la reducerea amprente ecologice.

Inclusă în Planul de Dezvoltare a RET pentru perioada 2022-2031, investiția din portofoliul de proiecte al Transelectrica va contribui la reducerea impactului asupra mediului înconjurător și la tranziția către o infrastructură energetică sustenabilă și eficientă.

• Hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 28 februarie 2024

Adunarea generală ordinară a acționarilor Companiei întrunită în ședință în data 28 februarie 2024 a aprobat numirea în calitate de membri ai Consiliului de Supraveghere pe :

- PĂUN Costin-Mihai,
- ATANASIU Teodor,
- VASILESCU Alexandru-Cristian,
- ZEZEANU Luminița,
- DASCĂL Cătălin-Andrei, .

- ORLANDEA Dumitru Virgil,
- RUSU Rareș Stelian,

cu o durată a mandatului pe o perioadă de 4 (patru) ani începând cu data de 01 martie 2024, și până la data de 29.02.2028. A aprobat totodată stabilirea remunerației membrilor Consiliului de Supraveghere ai Companiei și forma contractului de mandat.

• **Hotărârea nr. 2 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 28 februarie 2024**

Adunarea generală ordinară a acționarilor Companiei întrunită în ședință în data 28 februarie 2024 a aprobat:

- ✓ Stabilirea Programului de investiții pe exercițiul financiar 2024 și estimările pentru anii 2025 și 2026,
- ✓ Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei pe anul 2024, precum și estimările pentru anii 2025 și 2026.

• **Linia electrică aeriană de 400 kV – Porțile de Fier – (Anina) – Reșița**

Proiectul de construire al Liniei Electrice Aeriene 400 kV Porțile de Fier – (Anina) – Reșița a fost finalizat, linia trecând cu succes proba energizării, în data de 29 februarie 2024.

Valoarea totală a proiectului de investiții este de 150 de milioane de lei, lucrările fiind executate de Asocieria Electromontaj S.A. București – Romelectro S.A, cu subcontractanți: Emfor Montaj SA, SC Electromontaj SA Sibiu și SC Electromontaj SA Cluj, proiectarea liniei fiind realizată de către Institutul de Studii și Proiectări Energetice București.

Linia Electrică Aeriană 400 kV Porțile de Fier – (Anina) – Reșița este cel mai complex, din punct de vedere tehnic, și dificil proiect de linie realizat în România, în ultimii 30 ani, traseul acesteia traversând în cea mai mare parte zonă muntoasă, cu teren accidentat și greu accesibil.

Complexitatea tehnică și provocările pe care echipele de proiect, atât ale constructorilor, cât și ale Companiei, le-au întâmpinat în procesul de execuție a lucrărilor reflectă efortul extraordinar al specialiștilor care au contribuit la finalizarea acestei linii.

Linia Electrică Aeriană 400 kV Porțile de Fier – (Anina) – Reșița va fi pusă în funcțiune din punct de vedere operațional odată cu finalizarea lucrărilor de construire a stației 400 kV Reșița, estimată în semestrul al doilea al acestui an.

Totodată, noua stație de 400 kV Reșița va permite operaționalizarea Liniei Electrice Aeriene 400 kV de interconexiune Reșița – Pancevo.

Noua Linie Electrică Aeriană 400 kV Porțile de Fier – (Anina) – Reșița are o lungime totală de 117 kilometri și

este alcătuită din două tronsoane: o construcție nouă cu 259 de stâlpi (tronsonul Porțile de Fier – Anina), cu o lungime de 81,1 kilometri, și modernizarea unei linii existente de 142 de stâlpi (tronsonul Anina – Reșița), cu o lungime de 36 de kilometri.

• **Acceptare mandate membrii CS**

Compania a informat publicul interesat cu privire la faptul că membrii Consiliului de Supraveghere numiți prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1 din data de 28 februarie 2024, au semnat în fața notarului public declarația de acceptare a mandatelor, numirea acestora devenind efectivă începând cu data de 01 martie 2024.

• **Desemnare președinte și Comitete consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere**

În conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, Consiliul de Supraveghere a decis în ședința din data de 04 martie 2024, alegerea în funcția de Președinte al Consiliului de Supraveghere a domnului Cătălin-Andrei DASCĂL și desemnarea membrilor comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere după cum urmează:

Comitetul de Nominalizare și Remunerare:

- VASILESCU Alexandru-Cristian – președinte
- DASCĂL Cătălin-Andrei
- RUSU Rareș Stelian
- ORLANDEA Dumitru Virgil
- ZEZEANU Luminița.

Comitetul de Audit:

- ZEZEANU Luminița – președinte
- ATANASIU Teodor
- RUSU Rareș Stelian
- PĂUN Costin-Mihai
- VASILESCU Alexandru-Cristian.

Comitetului pentru Investiții și Securitate Energetică:

- PĂUN Costin-Mihai – președinte
- DASCĂL Cătălin-Andrei
- ZEZEANU Luminița
- ATANASIU Teodor
- ORLANDEA Dumitru Virgil.

Comitetului pentru Gestionarea Riscurilor:

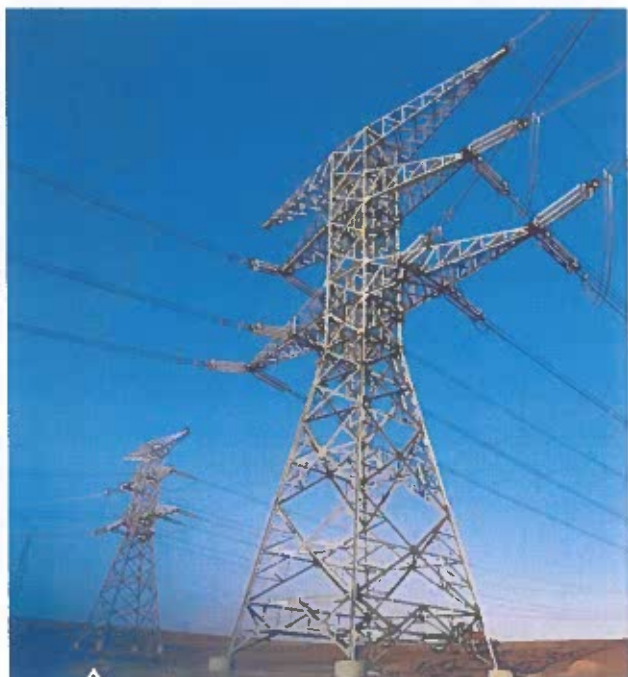
- ATANASIU Teodor – președinte
- VASILESCU Alexandru-Cristian
- DASCĂL Cătălin-Andrei
- RUSU Rareș Stelian
- ORLANDEA Dumitru Virgil.

- **Prelungire mandate membri provizorii ai Directoratului**

În conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, Consiliul de Supraveghere a decis în ședința din data de 21 martie 2024, prin raportare la încetarea prin ajungere la termen în data de 24 martie 2024 a mandatelor de membri provizorii ai Directoratului, următoarele:

În temeiul art. III din Legea nr.187/2023 privind modificarea și completarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă, prelungirea (cu o durată de 2 luni începând cu data de 25 martie 2024 și până la data de 24 mai 2024, dar nu mai târziu de finalizarea procedurii de selecție potrivit prevederilor O.U.G. nr.109/2011 dacă procedura se va finaliza în interiorul acestui interval), mandatelor de membri provizorii ai Directoratului pentru domnii: Ștefăniță MUNTEANU, Cătălin Constantin NADOLU, Florin Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU. În aceeași dată, în conformitate cu prevederile art. 23 alin. (1) din Actul constitutiv al Companiei, a fost ales ca Președinte al Directoratului, denumit alternativ Director General Executiv sau Chief Executive Officer – „CEO” al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, domnul Ștefăniță MUNTEANU.

- **Finalizare investiție esențială pentru consolidarea și securitatea infrastructurii energetice naționale în regiunea Dobrogea**



Data de 5 aprilie 2024 a marcat încheierea cu succes a unei investiții de aproximativ 92 de milioane de lei pentru consolidarea securității energetice în regiunea Dobrogea, dezvoltarea rețelei electrice de transport și a

sistemului energetic național, prin construirea a două noi racorduri dublu circuit 400 kV, cu o lungime totală de 55 de kilometri, în Stația Electrică de Transformare 400 kV Medgidia Sud, care devine astfel cel de-al treilea nod energetic important pentru evacuarea energiei din Dobrogea.

Această lucrare a făcut posibilă punerea în funcțiune a patru linii electrice aeriene de 400 kV, respectiv:

- LEA de interconexiune 400 kV Medgidia Sud – Varna (Bulgaria),
- LEA 400 kV de interconexiune Medgidia Sud – Dobrudja (Bulgaria),
- LEA 400 kV Medgidia Sud – Stupina și
- LEA 400 kV Medgidia Sud – Rahman, transformând astfel Stația Medgidia Sud într-una de interconexiune cu sistemul electroenergetic bulgar.

Aceste patru linii au rezultat din secționarea fostelor linii de interconexiune cu Bulgaria: LEA 400 kV Stupina – Varna și respectiv LEA 400 kV Rahman – Dobrudja.

Lucrările de execuție au fost realizate de către Asocieria Electromontaj SA (lider de asocieri), ELM Electromontaj Cluj SA și EMFOR Montaj SA în calitate de subcontractant, iar implementarea proiectului în sistemele informatice a fost realizată cu suportul specialiștilor Teletrans SA, filială a Transelectrica, care a asigurat modelarea și integrarea noilor linii în sistemul EMS – SCADA, precum și comunicațiile și schimburile de date cu Operatorul de Transport și Sistem din Bulgaria.

Realizarea acestui proiect investițional are un impact semnificativ pentru zona Dobrogea și o importanță deosebită pentru Centrala Nuclearoelectrică Cernavodă (CNE Cernavodă), făcând ca stația 400 kV Medgidia Sud să devină un nod energetic deosebit de important în această regiune.

Ca urmare a implementării acestei investiții se va eficientiza distribuția fluxurilor de putere pe liniile din zona Dobrogea și pe conexiunile cu restul sistemului, inclusiv cu Bulgaria, Republica Moldova și Serbia.

Astfel, un beneficiu semnificativ al acestei lucrări este reducerea pierderilor de putere activă pe liniile electrice aeriene de 400 kV cu aproximativ 10 MW, în condițiile unei producții ridicate de energie electrică în centralele electrice eoliene. Totodată, va crește capacitatea transfrontalieră pe granița cu Bulgaria la export, cu valori cuprinse între 200 MW și 300 MW și la import cu aproximativ 100 MW.

- **Contract finanțat prin PNRR în valoare de 56,2 milioane euro**

În continuarea informațiilor diseminate prin raportul curent transmis prin intermediul instituțiilor pieței de

capital în data de 11 decembrie 2023, Compania a informat publicul investitor asupra faptului că în data de 9 aprilie 2024 a semnat cu Secretariatul General al Guvernului, în calitate de coordonator de reformă și/sau investiție pentru Planul Național de Redresare și Reziliență (PNRR), contractul de finanțare pentru implementarea investiției „Eficientizarea, modernizarea și digitalizarea rețelei naționale de transport al energiei electrice”, finanțată prin componenta REPowerEU a PNRR în valoarea de 56,2 milioane de euro.

Prin acest contract vor fi finanțate trei proiecte de investiții esențiale pentru eficientizarea și modernizarea rețelei electrice de transport, două dintre ele fiind destinate filialelor SMART SA și Teletrans SA.

Investiția vizează instalarea de centrale fotovoltaice și instalații de stocare în 29 de stații electrice, re tehnologizarea filialei SMART SA, optimizarea rețelei de comunicații gestionate de filiala Teletrans și crearea unui centru de date.

Menționăm totodată faptul că investiția privind montarea în 29 de stații electrice de transformare din totalul de 81 de stații din rețeaua electrică de transport, a unor instalații de producere a energiei electrice prin centrale fotovoltaice și a unor instalații de stocare a energiei electrice, este off-grid, în cadrul căreia centralele electrice fotovoltaice și bateriile de stocare vor fi utilizate numai pentru a alimenta cu energie electrică o parte din serviciile interne ale stațiilor.



Implementarea acestor proiecte va contribui semnificativ la consolidarea Rețelei Electrice de Transport a României.

Obiectivul investiției finanțate prin REPowerEU este de a crește flexibilitatea și de a soluționa blocajele din rețeaua de electricitate pentru accelerarea integrării capacităților suplimentare de energie regenerabilă și pentru creșterea gradului de reziliență a rețelei, consolidând, în același timp, securitatea cibernetică printr-o mai bună capacitate de reacție la atacurile cibernetice.

• **Inaugurarea liniei electrice aeriene 400kv Porțile de Fier-Anina-Reșița**

În data de 16 aprilie 2024, în prezența oficialităților guvernamentale și locale, Compania a inaugurat printr-o ceremonie organizată în Stația Electrică de Transformare Porțile de Fier, Linia Electrică Aeriană 400 kV Porțile de Fier – (Anina) – Reșița.

Corelată cu realizarea noii stații de 400 kV Reșița, LEA 400 kV Porțile de Fier – (Anina) – Reșița va contribui la consolidarea sectorului energetic în regiunea Banat și va facilita creșterea capacității de interconexiune cu rețeaua ENTSO-E cu 600 de MW, în beneficiul utilizatorilor racordați la rețea.

• **Hotărârea nr. 3 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 29 aprilie 2024**

Adunarea generală ordinară a acționarilor Companiei întrunită în ședință în data 29 aprilie 2024 a aprobat:

- Situațiile financiare separate ale CNTEE „Transelectrica”-S.A. pentru exercițiul financiar al anului 2023;
- Situațiile financiare consolidate ale CNTEE „Transelectrica”-S.A. pentru exercițiul financiar al anului 2023;
- Repartizarea profitului net contabil la data de 31.12.2023;
- Distribuirea dividendului brut pe acțiuni din rezultatul reportat existent în sold la 31.12.2023, la valoarea de 0,28 lei;
- Constituirea rezervelor aferente veniturilor realizate din alocarea capacității de transport pe liniile de interconexiune prin repartizare din rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare neimpozabile la modificarea destinației;
- Descărcarea de gestiune a membrilor Directoratului și a membrilor Consiliului de Supraveghere pentru anul financiar 2023;
- Raportul de remunerare aferent anului financiar 2023;
- Politica de remunerare a membrilor din conducerea executivă și neexecutivă a Companiei revizuită la nivelul lunii martie 2024;
- Ratificarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a Deciziilor Consiliului de Supraveghere pentru desemnarea de membrii provizorii în Directorat nr. 26/25.06.2021, nr. 49/22.12.2021, nr. 50/22.12.2021, nr.51/22.12.2021, nr. 52/22.12.2021, nr. 53/22.12.2021, nr.13/23.03.2022, nr. 18/21.06.2022, nr. 43/14.10.2022, nr. 53/19.12.2022, nr.15/19.04.2023, nr. 24/20.06.2023, nr. 39/24.10.2023 și nr. 11/21.03.2024;

- Stabilirea limitelor generale ale remunerației și celorlalte beneficii ce vor fi acordate de către Transelectrica S.A. membrilor provizorii ai Directoratului, incluzând indemnizația fixă, precum și alte avantaje acordate;
- Stabilirea datei de 06 iunie 2024 ca dată „ex date”, dată calendaristică de la care acțiunile Companiei obiect al Hotărârii Adunării generale ordinare a acționarilor se tranzacționează fără drepturile care derivă din respectiva hotărâre;
- Stabilirea datei de 07 iunie 2024 ca dată de înregistrare a acționarilor asupra cărora se vor răsfrânge efectele Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor;
- Stabilirea datei de 27 iunie 2024 ca „data plății” dividendelor distribuite din rezultatul reportat existent în sold la 31.12.2023.

• Comunicat privind procedura de plată a dividendelor distribuite

În data de 17 mai 2024, în temeiul Hotărârii nr. 3 a Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 29 aprilie 2024, CNTEE "Transelectrica" S.A. (TEL) a transmis procedura de plată a dividendelor din rezultatul reportat existent în sold la 31.12.2023.

Valoarea dividendului brut aferent exercițiului financiar 2023 a fost de 0,28 lei brut/acțiune.

Plata dividendelor s-a efectuat începând cu data de 27 iunie 2024 (data plății), către acționarii înregistrați la data de 07 iunie 2024 în Registrul Acționarilor TEL (dată ex-date 06 iunie 2024), prin intermediul Depozitarului Central SA (DC) și al agentului de plată BRD – Group Société Générale (BRD).

• Numire membrii Directorat, desemnare Președinte

Compania a informat faptul că, în conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, Consiliul de Supraveghere a decis, în ședința din data de 22 mai 2024 (prin raportare la ajungerea la termen în data de 24 mai 2024 a mandatelor de membri provizorii ai Directoratului ale domnilor Ștefăniță MUNTEANU, Cătălin Constantin NADOLU, Florin Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU, în temeiul Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă) și a desemnat în calitate de membri provizorii ai Directoratului domnii:

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

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

Mandatul membrilor Directoratului are o durată de 5 luni începând cu data de 25 mai 2024, dar durata mandatului nu va depăși data finalizării procedurii de selecție a membrilor Directoratului Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica”-SA în condițiile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări, dacă procedura se va finaliza în interiorul acestui interval.

• Memorandum cu privire la inițierea procedurilor de înființare a societății de tip Joint Venture

În data de 27 mai 2024, în aplicarea Acordului între Guvernele Republicii Azerbaidjan, Georgia, România și Ungaria privind Parteneriatul Strategic în domeniul Dezvoltării și Transportului Energiei Verzi – *Proiectul "Green Energy Corridor"*, CNTEE "Transelectrica" SA și celelalte părți relevante desemnate la nivelul fiecărui stat, respectiv AzerEnerji JSC, Georgian State Electrosystem și MVM Zrt., au semnat la București, un Memorandum de Înțelegere prin care convin să depună eforturile necesare pentru a întreprinde demersurile privind înființarea unei societăți de tip Joint Venture, cu sediul în România.

• Tarif reglementat aplicabil de la 01 iunie 2024

Compania, în data de 04 iunie 2024, a informat publicul investitor asupra publicării în Monitorul Oficial nr. 503/30.05.2024 a Ordinului ANRE nr. 15/2024 privind aprobarea tarifului pentru serviciul de sistem, practicat de Companie.

Prin urmare, tariful reglementat (fără TVA) aferent serviciului de sistem, aplicabil începând cu 01 iunie 2024 este:

Serviciu	Tarif aplicabil de la 01 ianuarie 2024	Tarif* aplicabil de la 01 iunie 2024
	lei/MWh	lei/MWh
Tarif pentru serviciul de sistem:	9,17	12,84

* Modificarea valorii tarifului a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului intrat în vigoare la data de 01 ianuarie 2024, în conformitate cu prevederile cadrului de

reglementare emis de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei

- **Anunț privind selecția candidaților pentru poziția de membru al Directoratului C.N.T.E.E. "Transelectrica" S.A.**

Consiliul de Supraveghere al Companiei a anunțat declanșarea procedurii de selecție a candidaților pentru cinci posturi de membru al Directoratului C.N.T.E.E. "Transelectrica" S.A.

Acest proces de selecție se derulează în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr.111/2016, cu completările și modificările aduse prin Legea nr.187/2023, precum și prevederile H.G. nr.639/2023.

- **Contract încheiat cu filiala SMART S.A.**

În data de 25 iunie 2024, Compania a informat acționarii și investitorii asupra încheierii unei tranzacții semnificative cu filiala SMART SA, privind încheierea contractului având ca obiect "Servicii/lucrări strategice în instalațiile din gestiunea CNTEE Transelectrica SA", cu o durată de prestare de 36 de luni.

Obiectul contractului este reprezentat de Servicii / lucrări strategice în instalațiile din gestiunea CNTEE Transelectrica SA în legătură cu activitatea de mentenanță desfășurată în Companie în conformitate cu prevederile Programului de Asigurare a Mentenanței (PAM) propriu și a Regulamentului de mentenanță preventivă la instalațiile și echipamentele din cadrul RET, documente elaborate în baza Ordinului ANRE nr. 96/2017 pentru aprobarea Regulamentului de organizare a activității de mentenanță, precum și cu prevederile altor reglementări în vigoare specifice (prescripții, norme tehnice interne, fișe tehnologice, etc).

- **Proiect finanțat din Fondul pentru Modernizare aprobat de Comisia Europeană**

Comisia Europeană, în temeiul Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1001 al Comisiei și Directivei 2003/87/CE, a aprobat prin Decizia COM C(2024) 4190 final/12.06.2024, pentru finanțare nerambursabilă din Fondul pentru Modernizare, proiectul de investiții al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" S.A. - „Proiect Pilot DigiTEL Power Lines of the Future – Trecerea LEA 400 kV Isaccea – Tulcea Vest de la simplu circuit la dublu circuit”.

Valoarea nerambursabilă a proiectului este de 64.068.257,62 euro iar decizia de aprobare a fost

publicată pe site-ul Fondului pentru Modernizare în data de 25.06.2024.

Proiectul vizează construirea unei linii electrice aeriene de 400 kV cu dublu circuit, între stațiile Isaccea și Tulcea Vest, prin înlocuirea liniei electrice aeriene existente de 400 kV simplu circuit, instalarea a două celule de 400 kV în cele două stații și utilizarea unor stâlpi tubulari inovativi.

Trecerea LEA 400 kV Isaccea - Tulcea Vest de la simplu circuit la dublu circuit reprezintă o soluție viabilă pentru a evita supraîncărcările și pentru a crește capacitatea de conectare la Sistemul Electroenergetic Național a centralelor electrice din surse regenerabile din regiunea Dobrogea.

Proiectul este inclus în Planul de Dezvoltare a Rețelei Electrice de Transport, perioada 2022- 2031, ca proiect care va contribui la integrarea surselor regenerabile de energie și a noilor centrale și va întări capacitatea de transport din Dobrogea spre restul sistemului.

- **PNRR: Fonduri pentru Romania modernă și reformată**

Transelectrica a obținut 56,2 milioane de euro prin componenta REPowerEU a PNRR, în scopul finanțării a trei proiecte de investiții esențiale pentru eficientizarea și modernizarea rețelei electrice de transport. Investiția constă în trei subinvestiții:

- Instalarea de centrale fotovoltaice (CEF) și instalații de stocare a energiei electrice destinate alimentării serviciilor interne instalate în stațiile CNTEE Transelectrica SA, cu o alocare de 29,6 mil euro;
- Retehnologizarea SMART SA – filiala CNTEE Transelectrica SA, cu o alocare de 18,2 mil euro;
- Optimizarea rețelei de comunicații și crearea unui centru de date – Teletrans SA, filiala CNTEE Transelectrica SA, cu o alocare de 8,4 mil euro.

- **Hotărârea nr. 4 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din 12 august 2024**

Adunarea generală extraordinară a acționarilor Companiei a aprobat:

- participarea Companiei la capitalul social al unei noi societăți, alături de celelalte părți relevante desemnate la nivelul Republicii Azerbaidjan, Georgiei, și Ungariei, cu excepția obiectului principal de activitate care va fi „Activități ale holdingurilor” activitate codificată CAEN 642, respectiv 6420,
- achiziția, prin excepție de la art. I alin. (1) din O.U.G. nr.26/2012, de servicii juridice în vederea derulării proiectelor și tranzacțiilor cu element de extraneitate în care Compania este implicată, în aplicarea unor decizii guvernamentale sau, după caz, în aplicarea

reglementărilor europene decurgând din statutul de operator de transport și sistem în sectorul energiei electrice,

➤ Planul de Dezvoltare a RET perioada 2024 – 2033.

- **Modificare componență comitet consultativ din cadrul Consiliului de Supraveghere**

Compania a informat publicul investitor, în ceea ce privește componența comitetelor constituite în cadrul Consiliului de Supraveghere, asupra faptului că în data de 29.08.2024 Consiliul de Supraveghere a luat act de retragerea domnului RUSU Rareș-Stelian din Comitetul de Nominalizare și Remunerare ca urmare a cererii acestuia înregistrată în data de 19.08.2024.

- **Tarif reglementat aplicabil de la 01 septembrie 2024**

Compania a informat publicul investitor în data de 30 august 2024 asupra publicării în Monitorul Oficial nr. 865/29.08.2024 a Ordinului ANRE nr. 57/2024 privind aprobarea tarifului pentru serviciul de sistem, practicat de Companie. Prin urmare, tariful reglementat aferent serviciului de sistem, aplicabil începând cu 01 septembrie 2024 este:

Serviciu	Tarif aplicabil de la 01 iunie 2024	Tarif* aplicabil de la 01 sept 2024
	lei/MWh	lei/MWh
Tarif pentru serviciul de sistem:	12,84	11,51

* Modificarea valorii tarifului a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului intrat în vigoare la data de 01 iunie 2024, în conformitate cu prevederile cadrului de reglementare emis de Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei.

Moody's reconfirmă ratingul Companiei

Agencia de rating Moody's Investors Service a reconfirmat în data de 29 August 2024 rating-ul Transelectrica S.A. la "Baa3" pentru datoria pe termen lung precum și perspectiva stabilă.

Calitatea creditului C.N.T.E.E. Transelectrica S.A. ("Baa3"- "investment-grade") este susținută de profilul de risc scăzut al Companiei, ca singurul operator care asigură serviciul de transport al energiei electrice în România, implementarea consecventă a principiilor cheie în cadrul unui regim de reglementare care susține creditul, de un profil financiar robust, datorie scăzută și valori financiare puternice.

Menționăm că ratingul Companiei este același cu ratingul acordat Guvernului României (Baa3 stabil).

- **Semnarea acordului asociaților societății Joint Venture, Proiectul Green Energy Corridor**

În data de 3 septembrie 2024 Transelectrica, Georgian State Electrosystems, AzerEnerji și MVM Electrical Works au semnat acordul asociaților (Shareholders' Agreement) companiei de proiect Green Energy Corridor Power Company, cu sediul în România, care va implementa proiectul Coridorului Verde, respectiv un cablu submarin de înaltă tensiune curent continuu, care va conecta, prin Marea Neagră, România și Georgia, conexiunea fiind prelungită în Ungaria și Azerbaidjan.

Acesta contribuie esențial la consolidarea securității energetice naționale și regionale, creșterea conectivității în bazinul Mării Negre, diversificarea surselor de aprovizionare, valorificarea potențialului de producere a energiei regenerabile și creșterea ponderii energiei regenerabile în mixul energetic național.

- **Nou contract de finanțare din Fondul pentru Modernizare**

În data de 27 septembrie 2024 Transelectrica a semnat la sediul Ministerului Energiei cel de-al 11-lea contract de finanțare din Fondul pentru Modernizare, respectiv pentru implementarea obiectivului de investiții „Proiect Pilot DigiTEL Power Lines of the Future – Trecerea LEA 400 kV Isaccea – Tulcea Vest de la simplu circuit la dublu circuit”, cu o valoare nerambursabilă 64 de milioane euro.

Realizarea acestei investiții va îmbunătăți indicatorii de performanță ai Rețelei Electrice de Transport prin asigurarea unei disponibilități ridicate a activelor Sistemului de Transport al Energiei Electrice (RET), consolidarea și creșterea eficienței operaționale a RET, creșterea flexibilității în operare și prin scăderea costurilor de mentenanță.

- **Numire membri Directorat în urma procesului de recrutare și selecție a candidaților în condițiile O.U.G.nr.109/2011**

În conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, având în vedere Raportul final al procesului de recrutare și selecție a candidaților pentru poziția de membru al Directoratului C.N.T.E.E. Transelectrica S.A., Consiliul de Supraveghere a decis în ședința din data de 30 septembrie 2024 următoarele:

În conformitate cu prevederile art. 35 alin. (4)-(8) și (11) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în urma procedurii de selecție a candidaților pentru ocuparea pozițiilor de membri ai Directoratului CNTEE Transelectrica SA, se numesc,

începând cu data de 03 octombrie 2024, în temeiul art. 23 din Actul constitutiv, în calitate de membri ai Directoratului:

- Florin-Cristian TĂTARU,
- Victor MORARU,
- Ștefăniță MUNTEANU,
- Cătălin Constantin NADOLU și
- Vasile-Cosmin NICULA.

numirea membrilor Directoratului devenind efectivă la data acceptării în mod expres a mandatului de membru al Directoratului Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA.

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

Durata mandatului membrilor Directoratului este de la data de 03 octombrie 2024 până la data de 29 februarie 2028.

Mandatele membrilor provizorii ai Directoratului, respectiv ale domnilor Ștefăniță MUNTEANU, Cătălin-Constantin NADOLU, Florin-Cristian TĂTARU și Bogdan TONCESCU au încetat în data de 02 octombrie 2024.

EVENIMENTE ULTERIOARE

• Acceptare mandate membri Directorat

În completarea raportului curent diseminat prin intermediul instituțiilor pieței de capital în data de 30 septembrie 2024, Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” S.A. a informat acționarii și publicul interesat cu privire la faptul că domnii:

- Victor MORARU,
- Ștefăniță MUNTEANU,
- Cătălin-Constantin NADOLU,
- Vasile-Cosmin NICULA și
- Florin-Cristian TĂTARU,

au acceptat expres mandatele de membri ai Directoratului. Așadar, numirea acestora a devenit efectivă începând cu data de 03 octombrie 2024.

• LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare – RET – o nouă Linie Electrică Aeriană de înaltă tensiune aproape de finalizare



Lucrările de construcție a LEA 220 dublu circuit Ostrovu Mare – RET (linie nouă), care va contribui la evacuarea energiei produse în hidrocentralele Porțile de Fier 2, se află într-un stadiu avansat de execuție. Linia are o lungime de aproximativ 31 de kilometri, un număr de 105 stâlpi și traversează teritoriul a 5 unități teritorial administrative din județul Mehedinți.

În săptămâna 14 – 18 octombrie 2024 a avut loc comandamentul de stadiu al investiției, la care au participat membrii ai Directoratului Transelectrica, alături de directorul Direcției Investiții, și reprezentanții contractorului, Asociera Electromontaj SA și ELM Electromontaj Cluj SA.

Până în prezent au fost ridicați 100 de stâlpi, alți 2 fiind asamblați la sol și pregătiți a fi ridicați. Au fost realizate și finalizate 104 fundații, stadiul fizic al investiției fiind de 75%.

Contractul de execuție are o valoare totală de 49 de milioane de lei și a fost semnat în martie 2023, ordinul de începere a lucrărilor fiind dat în luna mai 2023. Termenul de finalizare a lucrării este luna mai 2025.

Noua linie de 220 kV va face legătura între Stația Cetate și cea de-a 82-a stație din Rețeaua Electrică de Transport a României, Stația Ostrov, investiție aflată în etapa de derulare a achiziției publice pentru contractul de execuție.

Construirea noii linii Ostrovu Mare - RET și a stației Ostrov au ca scop principal creșterea capacității de evacuare în Sistemul Electroenergetic Național a energiei electrice produse în Hidrocentralele Porțile de Fier 2.



Alte aspecte

STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Structura acționariatului Companiei la data de 30.09.2024 este următoarea:

Denumire acționar	Nr. acțiuni	Pondere în total
Statul român prin SGG	43.020.309	58,7%
PAVĂL Holding	4.753.567	6,5%
Fondul de Pensii Administrat Privat NN	4.007.688	5,5%
Alți acționari - persoane juridice	16.512.742	22,5%
Alți acționari - persoane fizice	5.008.836	6,8%
Total	73.303.142	100%

COMPONENȚA DIRECTORATULUI

La data prezentului raport componența Directoratului este după cum urmează:

Ștefăniță MUNTEANU	Președinte Directorat
Cătălin-Constantin NADOLU	Membru Directorat
Victor MORARU	Membru Directorat
Florin-Cristian TĂTARU	Membru Directorat
Vasile-Cosmin NICULA	Membru Directorat

TARIFE

În conformitate cu prevederile *Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice*, aprobată prin Ordinul președintelui ANRE nr.171/2019, cu modificările și completările ulterioare, ale *Ordonanței de urgență a Guvernului nr.27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de*

Tariful de transport aplicat în trimestrul III 2024

Prin Ordinul Președintelui ANRE nr.109/2023, s-a aprobat tariful mediu pentru serviciul de transport, a componentelor tarifului de transport de introducere a energiei electrice în rețea (T_Gp) și de extragere a energiei electrice din rețea (T_L), a tarifului pentru

energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022 – 31 martie 2023 și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei, s-a stabilit tariful de transport aplicat în anul 2024 începând cu data de 1 ianuarie.

serviciul de sistem și a prețului reglementat pentru energia electrică reactivă, practicate de CNETE Transelectrica S.A., valabile de la 01 ianuarie 2024, conform tabelului de mai jos:

Transportul energiei electrice	u.m.	Tarif în vigoare de la 01 ianuarie 2024	Componenta principală – în vigoare de la 01 ianuarie 2024	Componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT – în vigoare de la 01 ianuarie 2024	Tarif aplicat în perioada 01 aprilie – 31 decembrie 2023	Componenta principală – în perioada 01 aprilie – 31 decembrie 2023	Componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT – în perioada 01 aprilie – 31 decembrie 2023	Diferență (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(3)/(6)
Tarif mediu	Lei/MWh	31,67	30,41	1,26	31,20	28,61	2,59	1,51%
TGp (subcomponenta principală de injecție în rețele)	Lei/MWh	3,82	3,35	0,47	4,04	3,35	0,69	-5,45%
TL (componenta de extracție din rețele)	Lei/MWh	27,72	26,94	0,78	27,44	25,50	1,94	1,02%

Principalele elemente ce au condus la creșterea tarifului aplicat de la 1 ianuarie 2024 sunt:

- Tendința de reducere a consumului și Efectul inflației.

Subcomponenta TGT privind CPT aferent tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele electrice de 110 kV

- Prin Ordinul Președintelui ANRE nr.109/2023, s-a aprobat subcomponenta TGT privind CPT aferent tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele electrice de 110 kV, corespunzător cotei atribuite producătorilor de energie electrică care dețin centrale cu capacitatea instalată mai mare de 5 MW și care introduc energie electrică în zona de rețea a operatorului de distribuție concesionar, valabile de la 01 ianuarie 2024, conform tabelului de mai jos:

Operatorul economic	Activitatea ¹⁾	Tarif de la 01 ianuarie 2024 (lei/MWh), din care:
Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" – S.A	Subcomponenta TGT privind CPT aferent tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele electrice de 110 kV, corespunzător cotei atribuite producătorilor de energie electrică care dețin centrale cu capacitatea instalată mai mare de 5MW și care introduc energie electrică în zona de rețea a operatorului de distribuție concesionar Distribuție Energie Oltenia S.A	2,53
	Subcomponenta TGT privind CPT aferent tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele electrice de 110 kV, corespunzător cotei atribuite producătorilor de energie electrică care dețin centrale cu capacitatea instalată mai mare de 5MW și care introduc energie electrică în zona de rețea a operatorului de distribuție concesionar Rețele Electrice Dobrogea S.A. (denumire anterioară E – Distribuție Dobrogea S.A.)	3,95

i) Conform cadrului de reglementare aplicabil, costurile cu CPT cauzat de tranzitele suplimentare de energie în rețelele operatorilor de distribuție concesionari la nivelul de tensiune de 110 kV, se recuperează de operatorii de distribuție concesionari de la operatorul de transport și de sistem și de la producătorii de energie electrică prin intermediul operatorului de transport și de sistem, în cote stabilite proporțional cu cantitățile de energie electrică injectate în rețelele de distribuție de către operatorul de transport și de sistem și de către producătorii de energie electrică care dețin și exploatează centrale racordate la rețelele de distribuție

respective. Operatorul de transport și de sistem plătește către operatorii de distribuție atât cota proprie (considerată cost de transport) cât și cota aferentă producătorilor (pentru care operatorul de transport și de sistem intermediază fluxul de numerar între producători și operatorii rețelelor de distribuție). Operatorul de transport și de sistem recuperează sumele plătite către operatorii de distribuție corespunzătoare cotei aferente producătorilor, de la producătorii care dețin centrale cu capacitatea instalată mai mare de 5MW racordate la rețelele de distribuție respective, prin aplicarea subcomponentei nou introduse în structura tarifului de transport de injecție respectiv TGT

II) Tariful pentru achiziția serviciilor de sistem aplicat în trimestrele II și III 2024

Prin Ordinul ANRE nr.57/2024, s-a aprobat tariful pentru achiziția serviciilor de sistem practicat de CNTEE Transelectrica SA valabil de la 01 septembrie 2024, conform tabelului de mai jos:

Serviciul de sistem	u.m.	Tarif în vigoare de la 01 septembrie 2024	Tarif aplicat în perioada 01 iunie – 31 august 2024 Ordin ANRE15/2024	Diferență (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)/(4)
Tarif mediu	Lei/MWh	11,51	12,84	-10,36%

Ajustarea în sens negativ a tarifului începând cu data de 1 septembrie 2024, s-a efectuat în baza îndeplinirii prevederilor Art.22 și Art.23 din cadrul *Metodologiei de stabilire a tarifului pentru achiziția serviciilor de sistem*, aprobată prin Ordinul ANRE nr.116/2022. Articolele menționate mai sus prevăd următoarele:

- Art.22 Pentru evitarea înregistrării ulterioare a unui nivel semnificativ al corecțiilor datorate modificării prețurilor de achiziție și/sau a cantităților de servicii de sistem achiziționate prevăzute la art. 2, OTS are obligația să calculeze, pentru trimestrul I, respectiv

pentru semestrul I al unei perioade tarifare $t-1$, diferența dintre veniturile și costurile realizate și cele prognozate, la care se adaugă valoarea corecțiilor neefectuate aferente perioadei/perioadelor anterioare, și să transmită calculul la ANRE la data de 1 mai, respectiv la data de 1 august a anului $t-1$;

- Art.23 În cazul în care OTS constată că valoarea determinată conform prevederilor art. 22 prezintă o variație mai mare de „5% din veniturile prognozate pentru aceeași perioadă, acesta este obligat să transmită la ANRE și solicitarea de revizuire a tarifului pentru achiziția serviciilor de sistem, care va include valoarea determinată conform prevederilor art. 22, cu valabilitate până la sfârșitul perioade tarifare.

Astfel, în urma verificării intermediare la finalul primului semestru al anului 2024 a situației costurilor și veniturilor aferente activității de servicii de sistem, ANRE a ajustat în mod corespunzător valoarea tarifului începând cu data de 1 septembrie 2024

Evenimente ulterioare perioadei raportate privind tariful pentru achiziția serviciilor de sistem:

În baza prevederilor articolului nr.25 din cadrul Metodologiei de stabilire a tarifului pentru achiziția serviciilor de sistem, aprobată prin Ordinul ANRE nr.116/2022, la data de 1 octombrie 2024, CNTEE Transelectrica SA a transmis la ANRE, propunerea și fundamentarea tarifului pentru achiziția serviciilor de sistem începând cu data de 1 ianuarie 2025.

LITIGII

Cele mai importante litigii cu impact asupra Companiei sunt prezentate în cele ce urmează:

Notă: Pentru ușurința citirii și înțelegerii, toate sumele de la acest capitol sunt exprimate în lei/eur

• RAAN

În dosarul nr. **9089/101/2013**, la data de 19.09.2013, Tribunalul Mehedinți a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva RAAN.

La data de 09.03.2015, Tribunalul Mehedinți a confirmat planul de reorganizare al debitoarei Regia Autonomă Pentru Activități Nucleare propus de administratorul judiciar Tudor&Asociații SPRL și votat de Adunarea Generală a Creditorilor conform procesului-verbal din 28.02.2014.

La data de 14.06.2016, s-a dispus deschiderea procedurii falimentului împotriva RAAN.

CNTEE Transelectrica SA a formulat contestație la tabelul suplimentar de creanțe, care a făcut obiectul dosarului nr. 9089/101/2013/a152 împotriva debitoarei RAAN, întrucât lichidatorul judiciar nu a înscris o creanță în valoare de 78.096.209 lei pe motiv că "aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN." Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013. S-a depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe, Tribunalul Mehedinți încuviințând proba cu expertiza contabilă. Prin Hotărârea 163/20.06.2019, soluția Tribunalului Mehedinți: s-a admis excepția decăderii. S-a admis în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.950.117,14 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. S-a respins în rest cererile conexate. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. obligă pârâta să plătească reclamantei 1.000 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată în ședință publică. Document Hotărâre 163/20.06.2019. Transelectrica a declarat apel în termenul legal. La termenul din 06.11.2019, Curtea de Apel Craiova a dispus respingerea apelului Transelectrica, ca nefondat. Decizie definitivă. Hotărâre 846/06.11.2019.

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. 9089/101/2013, CNTEE Transelectrica SA a fost înscrisă la masa credală cu următoarele creanțe: 2.162.138,86 lei + 16.951.117,14 lei.

Termen continuare procedură pentru încasare creanțe, valorificare bunuri și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare: **23.01.2025**.

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

Dosarul nr. 28460/3/2017 - Obiectul dosarului: obligarea subscrisei la plata sumei totale de 12.346.063 lei. Soluția CAB 27.09.2021: Suspendă judecata apelului până la soluționarea definitivă a dosarelor nr.28458/3/2017, nr.26024/3/2015. Soluția din data de 23.05.2022: Respinge ca neîntemeiată cererea de repunere a cauzei pe rol. Menține suspendată judecata apelului. La termenul din data de 20.05.2024 a fost admis apelul, s-a schimbat sentința apelată în sensul că: a fost admisă cererea de chemare în judecată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 12.346.063,10 lei, reprezentând debit principal și penalități, cu drept de recurs. Hotărâre 806/20.05.2024.

Dosarul nr. 3694/3/2016 - Pretenții 15.698.721,88 lei. Termen de judecată la data de 08.11.2021: cauza a fost suspendată până la soluționarea definitivă a Dosarelor nr. 26024/3/2015 și nr. 28458/3/2017. Soluția 03.06.2024: s-a admis apelul, s-a schimbat în tot sentința apelată, în sensul că: s-a admis cererea de chemare în judecată. A fost obligată pârâta să plătească reclamantei suma de 12.727.101,99 lei, reprezentând contravaloare bonus și regularizare a ante-supracompensării pentru care au fost emise facturi serie SRTF, precum și suma de 2.917.619,81 lei, reprezentând penalități de întârziere aferente debitului principal, pentru care au fost emise facturi serie SRTF, cu drept de recurs. Hotărâre 898/03.06.2024. Transelectrica a declarat recurs.

• MUNICIPIUL REȘIȚA

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

Obiectul dosarului: Prin cererea de chemare în judecată, reclamantul Municipiul Reșița solicită obligarea pârâtei Transelectrica SA la plata următoarelor sume: 2.129.765,86 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015; 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016; 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă

anului 2018; dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă.

Soluția Tribunalului CS: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Transelectrica, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară. Document: Încheiere - Suspendare 22.03.2021.

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

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

La termenul din 27.06.2024 s-a dispus comunicarea către expert a unui exemplar de pe notele de sedință, aflate la filele 172-174, depuse de către pârâta Transelectrica SA. S-a dispus comunicarea către expert a unui exemplar de pe precizările depuse de către reclamantul Municipiul Reșița ca urmare a cererii formulate de către expert.

În data de 19.09.2024 s-a încuviințat cererea reclamantului de amânare a cauzei și s-a dispus comunicarea către acesta a unui exemplar al raportului de expertiză. S-a prorogat discutarea cu privire la onorariul definitiv al raportului de expertiză după studierea acestuia de către ambele părți. S-a amânat judecarea cauzei, față de lipsa raportului de expertiză, la data de 10.10.2024.

În data de 10.10.2024 s-a stabilit în sarcina reclamantei și pârâtei să plătească fiecare câte 1000 lei onorariu expert, s-a dispus efectuarea unui supliment de expertiză și s-a stabilit termenul pentru efectuarea expertizei data de **12.12.2024**.

• ANAF

Dosarul nr. 8993/299/2018 prin care Compania a contestat executarea silită pornită în temeiul titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017, care are la bază Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017 emisă de ANAF - Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili

Soluția pe scurt: Admite cererea de suspendare a judecării formulată de contestatoare. În baza art. 413 alin. (1) pct. 1 cod proc. civilă suspendă judecata până la soluționarea definitivă a **dosarului nr. 1802/2/2018**, aflat pe rolul Curții de Apel București, Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Cu recurs pe toată

durata suspendării, cererea de recurs urmând a se depune la judecătoria sectorului 1 București. Pronunțată în ședință publică. Document: Încheiere - Suspendare 17.04.2018. Termen: 21.11.2024.

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

S-a anulat în parte Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017 emisă de ANAF - Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor și la data de 12.07.2017 de ANAF- Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, dar și Raportul de Inspecție fiscală nr.F-MC 222 încheiat la data de 30.06.2017, care a stat la baza emiterii deciziei de impunere, în sensul că:

- ✓ înlătură obligația de plată a impozitului pe profit în sumă de 18.522.280 lei, TVA în sumă de 5.694.636 lei și accesoriile fiscale aferente acestor debite fiscale principale, în cuantum de 48.436.653 lei, obligații fiscale stabilite pentru cele 349 facturi fiscale cu regim special constatate lipsă din gestiunea reclamantei.
- ✓ înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 27.001.727 lei, reprezentând serviciile tehnologice de sistem facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă.
- ✓ înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 343.629,91 lei. reprezentând "servicii de înlăturare a buruienilor" și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă.
- ✓ înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 230.685,491 lei, reprezentând cheltuielile cu produse de natură promoțională li de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă.
- ✓ înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 46.417,1 lei, aferentă sumei de 343.629,91 lei, reprezentând "servicii de înlăturare a buruienilor" și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă.
- ✓ înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 37.693,88 lei aferentă sumei de 230.685,49 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natură promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă.

✓ înlătură mențiunea referitoare la obligația Sucursalei de Transport Sibiu din cadrul CNTEE Transelectrica S.A de a înregistra suma de 576.846,80 lei ca și venit impozabil, cel târziu la data de 30.06.2010, dată la care a fost acceptată înscrierea unității verificate la masa credală cu această sumă, mențiunea referitoare la caracterul de venit impozabil la calculul profitului a sumei de 576.846,80 în conformitate cu prevederile art. 19 alin. 1 din Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu pct. 23 lit. d din HG 44/2004 cuprinzând Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003, capitolul referitor la impozitul pe profit, respectiv capitolul VII funcțiunea conturilor din Ordinul nr. 3055 din 29 Octombrie 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă.

✓ înlătură din Procesul-Verbal constatarea făcută cu privire la "determinarea taxei pe valoare adăugată deductibilă mai mică decât cea înregistrată de reclamantă, rezultând astfel o diferență în sumă de 13.141 lei" (anexa nr.15) și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă.

✓ înlătură obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale, cu privire la obligațiile fiscale principale care au fost menținute de către instanța de judecată prin prezenta hotărâre, astfel cum au fost stabilite prin Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de ANAF– DGAMC, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de ANAF – DGAMC și prin Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de ANAF– Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor.

Se mențin celelalte dispoziții din cuprinsul Deciziei nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017. Se resping, în rest, cererile litispendate ca neîntemeiate.

Se respinge ca neîntemeiată cererea de acordare a cheltuielilor de judecată constând în taxa judiciară de timbru. Obligă părțile, în solidar, la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în sumă de 4.000 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate, proporțional cu admiterea cererii.

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

Părțile au declarat recurs. Termen ICCJ: 13.12.2023.

La data de 13.12.2023 ICCJ a ramas in pronuntare, la data de 20.12.2023 instanța a admis recursurile declarate de reclamanta Transelectrica, pârâta Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și pârâta Agenția Națională de Administrare Fiscală împotriva sentinței civile nr.382 din 20 octombrie 2020, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. A casat în parte sentința recurată și, rejudecând: a respins cererea de anulare a Deciziei privind soluționarea contestației nr.122/13.03.2018 și a Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017 cu privire la: - reținerea nedeductibilității cheltuielilor în sumă de 343.629,91 lei, reprezentând "servicii de înlăturare a buruienilor" și a TVA aferentă; - reținerea nedeductibilității cheltuielilor în sumă de 230.685, reprezentând contravaloarea unor bunuri de natură promoțională și de protocol și a TVA aferentă; - obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale. A stabilit cuantumul cheltuielilor de judecată la care au fost obligate părțile, în solidar, la suma de 6000 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate. A menținut celelalte dispoziții ale sentinței civile nr. 382 din 20 octombrie 2020. A admis recursurile declarate de reclamanta Transelectrica și de pârâta Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili împotriva sentinței civile nr.134 din 24 mai 2022, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. A casat în parte sentința civilă nr.134 din 24 mai 2022 și, rejudecând: a admis în parte cererea de lămurire și de completare a dispozitivului sentinței civile nr.382 din 20 octombrie 2020, formulată de reclamanta Transelectrica. A dispus completarea dispozitivului sentinței civile nr.382 din 20 octombrie 2020 cu următoarele mențiuni: - a anulat și Raportul de inspecție fiscală nr. . F-MC 222/30.06.2017 în măsura în care a fost anulată Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017; - a anulat obligațiile fiscale principale stabilite pentru anul 2005 și cele accesorii aferente, ca

fiind prescris dreptul organului fiscal de a stabili astfel de obligații; - a anulat actele administrative fiscale în privința nedeductibilității cheltuielilor cu cota de beneficii a SMART. A înlăturat mențiunile referitoare la sumele reprezentând impozit pe profit și accesorii anulate, aferente celor 349 facturi fiscale, atât din sentința de îndreptare a erorii materiale, cât și din sentința principală. A menținut celelalte dispoziții ale sentinței civile nr.134 din 24 mai 2022. A obligat recurentele - pârâte la plata către recurenta – reclamantă Transelectrica a sumei de 200 lei, reprezentând cheltuieli de judecată în recurs. Definitivă. Hotărâre 6169/20.12.2023.

Compania a recuperat pe cale juridică, conform Hotărârii civile nr. 6169/2023, pronunțată la data de 20 decembrie 2023, de către ICCJ – Secția de Contencios Administrativ și Fiscal și comunicată Companiei în data de 15 mai 2024, anumite sume (obligații suplimentare de plată stabilite prin Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017) executate în anul 2017 de către ANAF, în baza titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017.

• **CONAID COMPANY SRL**

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

La termenul din **03.01.2024** TMB admite excepția prescripției dreptului material la acțiune, invocată prin întâmpinare. Respinge cererea ca prescrisă. Cu apel în 30 de zile de la comunicare. Hotărâre 4/2024

• **OPCOM**

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

Obligarea pârâtei OPCOM SA la plata sumei de 4.517.460 lei, aferentă facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016, reprezentând contravaloare TVA, aferent aportului adus de către CNTEE Transelectrica SA la capitalul social al Societății OPCOM SA, emisă în baza Contractului de împrumut nr. 7181RO/2003, angajament pentru finanțarea proiectului de investiții "Electricity Market Project".

Obligarea pârâtei OPCOM SA la plata sumei de 1.293.778,27 lei aferenta facturilor TEL 19 T00 nr.17/28.01.2019 și TEL 19 T00 nr. 131/10.07.2019 reprezentând dobânda legală penalizatoare, calculată pentru neplata la termen a facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016.

Suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului 31001/3/2017, având ca obiect acțiune în anulare hotărâre AGA Opcom (în care

Transelectrica nu este parte și în care la data de 01.02.2021 s-a dispus respingerea apelurilor declarate, soluția fiind definitivă).

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

Soluția CAB conform Hotărâre nr.1532/12.10.2022: Respinge apelul ca nefondat. Obligă apelanta la plata către intimată a sumei de 11.325,21 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în 30 zile de la comunicare. Transelectrica a formulat recurs împotriva Deciziei civile nr.1532/12.10.2022 pronunțată de CAB. . În data de 19.09.2023 la ICCJ s-a admis recursul, s-a casat decizia 1532/12.10.2022 și s-a transmis cauza spre o nouă judecată aceleiași instanțe. Definitivă. Hotărâre 1640/19.09.2023.

Dosar nou **22567/3/2019*** cauza a fost transmisă spre rejudecare cu termen în data de **26.11.2024**.

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

În data de **07.11.2023** Soluția TMB pe scurt: a fost calificată excepția inadmisibilității ca apărare de fond. S-a respins cererea de chemare în judecată ca nefondată. Cu drept de a formula apel, în termen de 30 zile de la comunicare pentru părți, Hotărâre 2600/07.11.2023.

OPCOM a declarat apel cu termen de judecată în data de **05.12.2024**.

• **GRAND VOLTAGE**

Dosarul nr.**17976/3/2021**, înregistrat pe rolul Tribunalului București, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul Grand Voltage solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la repararea prejudiciului cauzat subscrisei în cuantum de 8.331.444,60 lei ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor aferente Contractului de lucrări nr. C 111/23.05.2018 privind "Racordarea LEA 100kV Isaccea -Varna și LEA 400 kV Isaccea-Dobruja în stația 400 kV Medgidia Sud Etapa II-LEA 400kV d.c. Racorduri Stația Medgidia Sud".

Soluția la data 25.07.2022 conform Hotărâre 1812: respinge acțiunea, ca nefondată. Cu drept de apel în

termen de 10 de zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București – Secția a VI-a, sub sancțiunea nulității. Hotărârea nu este redactată.

Grand Voltage a declarat apel. La termenul din 17.07.2024, s-a respins ca neîntemeiată excepția lipsei capacității procesuale de folosință a apelantei – reclamante Asocierea Voltage Operation (Fostă Grand Voltage SRL) - Doko Shpk prin lider al asocierii Voltage Operation, excepție invocată de intimata – pârâtă Transelectrica SA cu privire la cererea de apel.

La termenul din 15.10.2024 s-a respins proba cu expertiză ca inutilă soluționării cauzei. Cu cale de atac odată cu fondul.

Fixează termen în vederea continuării judecării cauzei la data de **08.11.2024**.

• CURTEA DE CONTURI

Ca urmare a unui control desfășurat în anul 2017, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia acestui control. Compania a formulat mai multe contestații împotriva măsurilor dispuse de către Curtea de Conturi a României (CCR) prin Decizia nr. 8/27.06.2017, solicitând anularea acestora, precum și a Încheierii nr. 77/03.08.2017, înregistrată la registratura Societății sub nr. 29117/08.08.2017, respectiv a Raportului de control nr.19211/26.05.2017. Contestațiile au fost pe rolul Curții de Apel București dintre care **dosarul nr.6581/2/2017** privind anularea constatărilor de la punctul 6 precum și a măsurii dispuse la punctul II.9, la termenul de judecată din data de 31.03.2023: Conform procesului-verbal din 29.03.2023, dosarul nr. 6581/2/2017 a fost versionat în cadrul completului 12 Fond al Secției a VIII-a Contencios administrativ și fiscal sub nr. **6581/2/2017*** Soluția pe scurt: Pentru a da posibilitatea părților să depună concluzii scrise și pentru a delibera, amână pronunțarea la următoarele termene 31.03.2023, 13.04.2023, 28.04.2023, 12.05.2023.

La termenul de judecată din data de 26.05.2023 s-a admis cererea de chemare în judecată. S-a anulat parțial Încheierea nr. 77/03.08.2017, în ceea ce

privește respingerea pct. 6 din Contestația nr. 26140/17.07.2017, Decizia nr. 8/27.06.2017 în privința constatărilor de la pct. 6 și a măsurii dispuse la pct. 11.9, precum și Raportul de control nr. 19211/26.05.2017 în privința constatărilor de la pct. 3.2. Obligă pârâta la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în cuantum total de 10.450 de lei, reprezentând taxă judiciară de timbru și onorariul expertului judiciar. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Hotărâre 920/26.05.2023.

Transelectrica a declarat recurs cu termen de judecată în data de **23.01.2025**.

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

La termenul din 10.12.2021 CAB respinge cererea de chemare în judecată formulată de Companie. Transelectrica a declarat recurs respins ca nefondat în data de 07.03.2024. Hotărâre definitivă nr.1319/2024.

• ALTELE

Compania este implicată în litigii semnificative, în special pentru recuperarea creanțelor (de ex.: Total Electric Oltenia SA, Regia Autonomă de Activități Nucleare, Energy Holding SRL, UGM Energy Trading SRL, CET Iași, CET Bacău, CET Govora, Nuclearelectrica, CET Brașov, Elsaco Energy SRL, Arelco Power SRL, Opcom, Menarom PEC SA Galați, Romelectro SA, Transenergo Com SA, ENNET GRUP SRL MULTISERVICE G&G S.R.L, ICCO Energ SRL, Aderro GP Energy, PET Communication, ISPE, Grand Voltage SRL, EXPLOCOM GK SRL și alții).

Compania a înregistrat ajustări pentru pierderi de valoare pentru clienții și alte creanțe în litigiu și pentru clienții în faliment.

Totodată, Compania este implicată și în litigii cu foști membri ai Directoratului și Consiliului de Supraveghere, cu privire la contractele de mandat încheiate între Companie și aceștia. Pentru aceste litigii, Compania are constituit provizion.



Anexe

ANEXA 1: Situația separată a poziției financiare

[mil RON]	9L 2024	2023	Δ	Δ (%)
	1	2	3=1-2	4=1/2
ACTIVE				
Active imobilizate				
Imobilizări corporale	5.590	5.416	175	3%
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	8	14	(6)	(43%)
Imobilizări necorporale	301	282	18	7%
Imobilizări financiare	86	86	-	n/a
Total active imobilizate	5.985	5.798	187	3%
Active circulante				
Stocuri	51	51	-	1%
Creanțe	2.361	2.116	245	12%
Numerar și echivalente	900	519	381	73%
Total active circulante	3.312	2.686	626	23%
Total active	9.297	8.484	813	10%
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII				
Capitaluri proprii				
Capital social, din care	733	733	-	n/a
Capital social subscris	733	733	-	n/a
Primă de emisiune	50	50	-	n/a
Rezerve legale	147	147	-	n/a
Rezerve din reevaluare	1.543	1.635	(92)	(6%)
Alte rezerve	243	196	47	24%
Rezultat reportat	2.912	2.430	481	20%
Total capitaluri proprii	5.627	5.190	437	8%
Datorii pe termen lung				
Venituri în avans pe termen lung	529	519	10	2%
Împrumuturi pe termen lung	14	32	(18)	(56%)
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădiri pe termen lung	-	6	(6)	(100%)
Datorii privind impozitele amânate	287	285	2	1%
Obligații privind beneficiile angajaților	75	75	-	n/a
Total datorii pe termen lung	905	918	(12)	(1%)
Datorii curente				
Datorii comerciale și alte datorii	2.623	2.242	381	17%
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire	9	9	0,1	1%
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	14	19	(4)	(22%)
Împrumuturi pe termen scurt	24	25	(0,05)	(0,2%)
Provizioane	58	65	(7)	(11%)
Venituri în avans pe termen scurt	22	16	6	35%
Impozit pe profit de plată	14,65	0,42	14,23	n/a
Total datorii curente	2.765	2.376	389	16%
Total datorii	3.670	3.294	377	11%
Total capitaluri proprii și datorii	9.297	8.484	813	10%

ANEXA 2: Contul separat de profit și pierdere

[mil RON]										
Indicator	2022	9L 2023	2023	9L 2024	Bugetat 9L 2024	Realizat 9L 2024 vs 9L 2023	Realizat 9L 2024 vs 9L 2023 (%)	Realizat vs Bugetat 9L 2024	Realizat vs Bugetat 9L 2024 (%)	Realizat vs Bugetat 9L 2024 (%)
0	1	2	3	4	5	6=4-2	7=4/2	8=4-5	9=4/5	
Venituri din exploatare										
Venituri din serviciile de transport	1.885	1.439	1.956	1.493	1.473	55	4%	21	1%	
Venituri din serviciile de sistem	534	292	391	474	347	182	62%	127	37%	
Venituri din piața de echilibrare	3.479	1.532	2.269	4.013	2.119	2.481	162%	1.894	89%	
Alte venituri	389	45	102	190	68	145	318%	123	182%	
Total venituri din exploatare	6.286	3.308	4.718	6.171	4.006	2.862	87%	2.165	54%	
Cheltuieli din exploatare										
Cheltuieli privind operarea sistemului	(902)	(470)	(640)	(508)	(504)	(39)	(8%)	(4)	(1%)	
Cheltuieli cu piața de echilibrare	(3.480)	(1.532)	(2.269)	(4.012)	(2.105)	(2.480)	(162%)	(1.907)	(91%)	
Cheltuieli privind serviciile de sistem	(467)	(363)	(499)	(406)	(411)	(43)	(12%)	5	1%	
Amortizare	(272)	(252)	(334)	(263)	(264)	(11)	(4%)	-	n/a	
Cheltuieli cu personalul	(306)	(243)	(348)	(286)	(291)	(43)	(18%)	5	2%	
Reparații și mentenanță	(108)	(72)	(115)	(84)	(109)	(12)	(16%)	25	23%	
Materiale și consumabile	(13)	(6)	(8)	(5)	(9)	1	11%	4	44%	
Alte cheltuieli din exploatare	(145)	(141)	(270)	(174)	(195)	(33)	(24%)	21	11%	
Total cheltuieli din exploatare	(5.692)	(3.078)	(4.484)	(5.739)	(3.888)	(2.661)	(86%)	(1.851)	(48%)	
Profit din exploatare	594	231	234	432	118	201	87%	314	n/a	
Venituri financiare	65	32	36	23	30	(9)	(29%)	(7)	(24%)	
Cheltuieli financiare	(72)	(29)	(36)	(6)	(26)	22	78%	19	75%	
Rezultat financiar net	(7)	3	0,3	16,5	5	13	394%	12	n/a	
Profit înainte de impozitul pe profit	587	234	234	448	122	214	91%	326	n/a	
Impozit pe profit	(73)	(27)	(21)	(38)	(8)	(10)	(37%)	(29)	n/a	
Profitul exercițiului	515	207	214	410	114	204	99%	297	n/a	

ANEXA 3: Situația separată a fluxurilor de trezorerie

[Mil RON]	9L 2024	9L 2023	Δ
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare			
Profitul/pierdere perioada	410,41	206,53	203,9
Cheltuiala cu impozitul pe profit	30,94	27,47	3,5
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si deprecierea imobilizarilor (inclusiv CPT suplimentar)	263,31	252,05	11,3
Venituri din productia de imobilizari necorporale (inclusiv CPT suplimentar)	(49,29)	(2,73)	(46,6)
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	0,01	1,31	(1,3)
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(2,06)	(1,37)	(0,7)
Pierderi din creanțe și debitori diverși	2,93	0,01	2,91
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	1,67	0,11	1,6
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	(1,01)	(0,40)	(0,6)
Profit/Pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	2,83	(0,95)	3,8
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	-	(1,63)	1,6
Cheltuieli/ Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(7,65)	(5,19)	(2,5)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	(17,78)	(3,40)	(14,4)
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	634,30	471,81	162,5
Modificări în:			
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	(380,69)	1.487,79	(1.868,5)
Clienți - echilibrare	130,06	318,63	(188,6)
Clienți - cogenerare	2,70	26,22	(23,5)
Stocuri	0,71	(6,07)	6,8
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	414,47	(1.284,05)	1.698,5
Datorii - echilibrare	109,81	(399,98)	509,8
Datorii - cogenerare	(108,61)	0,50	(109,1)
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(4,12)	(0,45)	(3,7)
Venituri în avans	26,82	58,17	(31,4)
Fluxuri de trezorerie activitate exploatare	825,45	672,58	152,9
Dobânzi plătite	(1,55)	(2,38)	0,8
Impozit pe profit plătit	(20,97)	(23,82)	2,9
Numerar net generat din activitatea de exploatare	802,93	646,38	156,6
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții			
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(433,68)	(293,48)	(140,2)
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	-	0,24	(0,2)
Încasări din finanțare nerambursabilă CE	35,79	114,43	(78,6)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	2,40	1,77	0,6
Dobânzi încasate	4,99	4,06	0,9
Dividende încasate	14,65	1,98	12,7
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(375,85)	(170,98)	(204,9)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare			
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(17,97)	(17,84)	(0,13)
Plăți leasing clădire	(7,99)	(7,92)	(0,1)
Rambursari împrumuturi pe termen scurt	-	(67,62)	67,6
Dividende plătite	(20,57)	(51,84)	31,3
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(46,53)	(145,23)	98,7
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	380,55	330,17	50,4
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	519,36	315,15	204,2
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	899,91	645,32	254,6

ANEXA 4: Indicatorii economico-financiari aferenți perioadei de raportare

Indicatori	Formula de calcul	9L 2024	2023
Indicatorul lichidității curente (x)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,20	1,13
Indicatorii gradului de îndatorare* (x):			
(1) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	0,84%	1,38%
(2) Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	0,83%	1,36%
Viteza de rotație clienți (zile)	$\frac{\text{Sold mediu clienți}^{**} \times \text{nr. zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	44,49	79,37
Viteza de rotație active imobilizate (x)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,00	0,80

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

**S-au luat în considerare la calcularea soldului mediu clienți care au aport în cifra de afaceri (energie, echilibrare, alți clienți, clienți facturi de întocmit). Valorile corespunzătoare clienților: incerți, din mecanismul de cuplare piețe, schema de cogenerare și supracompensarea, nu au fost incluse în soldul mediu.

ANEXA 5: Acte constitutive modificate în intervalul ianuarie-septembrie 2024

La momentul elaborării prezentului raport nu există acte constitutive modificate în anul 2024.

ANEXA 6: Acte de numire/revocare emise în ianuarie-septembrie 2024

Consiliul de Supraveghere

Conform Hotărârii AGOA nr.1/28.02.2024 s-a aprobat numirea, cu o durată a mandatului de patru ani, începând cu data de 01 martie 2024 și până la data de 29 februarie 2028, a următorilor membri ai Consiliului de Supraveghere al Companiei: PĂUN Costin-Mihai, ATANASIU Teodor, VASILESCU Alexandru-Cristian, ZEZEANU Luminița, DASCĂL Cătălin-Andrei, ORLANDEA Dumitru Virgil, RUSU Rareș Stelian.

Directorat

În ședința din data de 30 septembrie 2024 Consiliul de Supraveghere a decis, în conformitate cu atribuțiile sale statutare și legale, având în vedere Raportul final al procesului de recrutare și selecție a candidaților pentru poziția de membru al Directoratului C.N.T.E.E. Transelectrica S.A, numirea, începând cu data de 03 octombrie 2024 în calitate de Membri ai Directoratului pe: Florin-Cristian Tătăru, Victor Moraru, Ștefăniță Munteanu, Cătălin-Constantin Nadolu și Vasile-Cosmin Nicula. Numirea a fost efectuată în conformitate cu prevederile art. 35 alin. (4)-(8) și (11) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, în urma procedurii de selecție a candidaților pentru ocuparea pozițiilor de membri ai Directoratului CNTEE Transelectrica SA, în temeiul art. 23 din Actul constitutiv.

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

Durata mandatului membrilor Directoratului este de la data de 03 octombrie 2024 până la data de 29 februarie 2028.

ANEXA 7 RAPORT (conform HAGEA nr. 4/29.04.2015) privind contractele semnate în T3 2024 pentru achiziția de bunuri, servicii și lucrări, a căror valoare este mai mare de 500.000 Euro/achiziție (pentru achizițiile de bunuri și lucrări) și respectiv de 100.000 Euro/achiziție (pentru servicii)

Nr. Crt.	Număr Contract	Obiectul Contractului	Durata (luni)	Valoarea		Tip Contract	Temeiul Legal	Procedura de Achiziție
				Mii Lei	Mii Euro			
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	C 812/2024	Trecerea la tensiunea de 400 KV a axului Porțile de Fier – Reșița – Timișoara – Săcălaz – Arad , etapa II: LEA 400 KV d.c. Reșița – Timișoara – Săcălaz	22	199.990,36	0,00	Lucrări	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
2	C 698/2024	RC LEA 400 KV Cernavodă - Gura Ialomiței, circuitul 1, ST. 65 -196	36	29.913,10	0,00	Lucrări	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
3	C 701/2024	Modernizarea sistemului de mesagerie electronica in cadrul CNTEE Transelectrica SA	60	26.982,19	0,00	Furnizare	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
4	C 868/2024 AC C 351/2024	Contract subsecvent nr. 1 la acordul cadru C 351/28.05.2024 "Servicii de asigurări voluntare de sănătate pentru personalul CNTEE Transelectrica SA"	12	3.439,01	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Reofertare
5	BC 31/2024	Înlocuire instalație interioară de încălzire și climatizare clădire administrativă sediul ST București	12	3.179,93	0,00	Lucrări	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
6	C 826/2024	SERVICII DE TRANSPORT AERIAN INTERN ȘI INTERNAȚIONAL DE PASAGERI (ACORD CADRU)	24	2.034	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Procedură Simplificată
7	C 825/2024	Servicii de asigurare RCA și CASCO pentru autovehiculele proprietatea CNTEE transelectrica SA	12	1.600,76	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
8	CR 725/2024	Servicii de întreținere a culoarelor de trecere a LEA din zone cu vegetație arboricolă	24	1.095,79	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Licitație deschisă
9	C 811/2024	Servicii de asigurare de răspundere civilă profesională a funcției de membru al consiliului de supraveghere și al directoratului CNTEE transelectrica SA (inclusiv prezidenții)	12	725	0,00	Servicii	Legea 99/2016+ HG 394/2016	Procedură Simplificată

Anexa 6 – Glosar de termeni

„ANRE”	Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei Electrice
„BAR”	Baza reglementată a activelor
„BVB”	Bursa de Valori București. operatorul pieței reglementate pe care sunt tranzacționate Acțiunile
„CAB”	Curtea de Apel București
„CEE”	Comunitatea Economică Europeană
„Companie”. „CNTEE”. „TEL”	Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica SA
„CPT”	Consum Propriu Tehnologic
„CS”	Consiliul de Supraveghere
„DEN”	Dispecerul Energetic Național
„EBIT”	Profit operațional înainte de dobânzi și impozit pe profit
„EBITDA”	Profit operațional înainte de dobânzi, impozit pe profit și amortizare
„EBT”	Profit operațional înainte de impozitul pe profit
„ENTSOE”	Rețeaua Europeană a Operatorilor de Transport și de Sistem pentru Energie Electrică
„HG”	Hotărâre a Guvernului
„IFRS”	Standardele Internaționale de Raportare Financiară
„LEA”	Linii electrice aeriene
„Leu” sau „Lei” sau „RON”	Moneda oficială a României
„MFP”	Ministerul Finanțelor Publice
„MO”	Monitorul Oficial al României
„OG”	Ordonanță a Guvernului
„OPCOM”	Operatorul Pieței de Energie Electrică din România OPCOM SA
„OUG”	Ordonanță de Urgență a Guvernului
„PZU”	Piața pentru Ziua Următoare
„RET”	Rețeaua Electrică de Transport. rețea electrică de interes național și strategic cu tensiunea de linie nominală mai mare de 110 kV
„SEN”	Sistemul Electroenergetic Național
„RS”	Reglaj secundar
„RTL”	Reglaj terțiar lent
„SMART”	Societatea Comercială pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport SMART SA
„SS”	Serviciul de sistem
„TEL”	Indicator bursier pentru Transelectrica
„TSR”	Randament total pentru acționari
„UE”	Uniunea Europeană
„u.m.”	Unitate de măsură
„USD” sau “dolari US”	Dolarul american. moneda oficială a Statelor Unite ale Americii
„WACC”	Costul Mediu Ponderat al Capitalului



52911 / 31.10.2024.

CNTEE Transelectrica SA
Societate administrată în sistem dualist



Situații Financiare Interimare Separate Simplificate
la data și pentru perioada de nouă luni încheiată la
30 septembrie 2024

Întocmite în conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016
pentru aprobarea Reglementărilor contabile
conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară,
cu modificările și completările ulterioare, în baza
Standardul Internațional de Contabilitate 34 – “Raportarea Financiară Interimară”

CNTEE Transelectrica SA

Situția separată simplificată a poziției financiare la 30 septembrie 2024

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

	Nota	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale		5.590.296.111	5.415.750.112
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri		7.952.239	13.916.419
Imobilizări necorporale		300.647.961	282.231.988
Imobilizări financiare		85.767.355	85.767.355
Total active imobilizate	4	5.984.663.666	5.797.665.874
Active circulante			
Stocuri		51.393.500	51.084.833
Creanțe comerciale și alte creanțe	5	2.360.938.483	2.115.557.772
Impozit pe profit de recuperat		-	-
Alte active financiare		-	-
Numerar și echivalente de numerar	6	899.907.906	519.358.908
Total active circulante		3.312.239.889	2.686.001.513
Total active		9.296.903.555	8.483.667.387
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social, din care:		733.031.420	733.031.420
- Capital social subscris		733.031.420	733.031.420
Prima de emisiune		49.842.552	49.842.552
Rezerve legale		146.606.284	146.606.284
Rezerve din reevaluare		1.543.192.347	1.634.711.533
Alte rezerve		242.515.174	195.710.506
Rezultat reportat		2.911.651.500	2.430.243.814
Total capitaluri proprii	7	5.626.839.277	5.190.146.109
Datorii pe termen lung			
Venituri în avans pe termen lung	8	529.238.772	519.083.803
Împrumuturi	9	13.927.427	31.906.178
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire – termen lung	10	-	6.481.491
Datorii privind impozitele amânate		286.962.888	285.138.157
Obligații privind beneficiile angajaților		75.277.117	75.277.117
Total datorii pe termen lung		905.406.204	917.886.746
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	10	2.622.695.539	2.242.193.328
Alte împrumuturi și datorii asimilate - Leasing clădire – termen scurt	10	8.769.718	8.641.987
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	11	14.390.482	18.507.735
Împrumuturi	9	24.479.295	24.528.217
Provizioane	10	57.888.282	65.205.991
Venituri în avans pe termen scurt	8	21.786.056	16.137.336
Impozit pe profit de plată		14.648.702	419.938
Total datorii curente		2.764.658.074	2.375.634.532
Total datorii		3.670.064.278	3.293.521.278
Total capitaluri proprii și datorii		9.296.903.555	8.483.667.387

CNTEE Tranelectrica SA

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024

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

	Nota	01 iulie – 30 septembrie 2024	01 iulie – 30 septembrie 2023	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Venituri					
Venituri din serviciul de transport		508.198.601	479.845.838	1.493.476.642	1.438.902.608
Venituri din servicii de sistem		162.490.501	99.149.753	474.185.392	291.900.538
Venituri din piața de echilibrare		783.775.552	514.432.117	4.012.864.936	1.532.048.147
Alte venituri		30.906.968	15.137.451	190.033.910	45.453.870
Total venituri	13	1.485.371.622	1.108.565.159	6.170.560.880	3.308.305.163
Cheltuieli din exploatare					
Cheltuieli pentru operarea sistemului	14	(153.233.904)	(162.499.514)	(508.434.713)	(469.569.832)
Cheltuieli cu piața de echilibrare	14	(782.620.157)	(514.662.899)	(4.011.905.718)	(1.531.819.945)
Cheltuieli privind serviciile de sistem	14	(105.070.688)	(131.914.004)	(406.027.734)	(362.648.636)
Amortizare	15	(91.667.299)	(84.971.431)	(263.310.178)	(252.047.422)
Cheltuieli cu personalul	16	(98.157.062)	(84.546.617)	(285.650.164)	(242.557.621)
Reparații și mentenanța		(32.554.506)	(28.481.707)	(84.430.922)	(72.490.660)
Materiale și consumabile		(2.058.634)	(2.294.189)	(5.250.441)	(5.909.240)
Alte cheltuieli din exploatare	17	(55.664.862)	(45.767.514)	(174.008.116)	(140.596.971)
Total cheltuieli din exploatare		(1.321.027.112)	(1.055.137.875)	(5.739.017.986)	(3.077.640.327)
Profit din exploatare		164.344.510	53.427.284	431.542.894	230.664.836
Venituri financiare		3.068.871	5.519.934	22.803.353	31.973.841
Cheltuieli financiare		(2.802.322)	(4.207.250)	(6.342.322)	(28.641.364)
Rezultat financiar net	18	266.549	1.312.684	16.461.031	3.332.477
Profit înainte de impozitul pe profit		164.611.059	54.739.968	448.003.925	233.997.313
Impozit pe profit	12	(17.858.813)	(9.800.198)	(37.590.535)	(27.467.364)
Profitul exercițiului		146.752.246	44.939.770	410.413.390	206.529.949

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

CNTEE Transelectrica SA
 Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Nota	01 iulie – 30 septembrie 2024	01 iulie – 30 septembrie 2023	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Profitul exercițiului		146.752.246	44.939.770	410.413.390	206.529.949
Alte elemente ale rezultatului global		-	-	-	-
Rezultatul global total		146.752.246	44.939.770	410.413.390	206.529.949

Situațiile financiare interimare separate simplificate au fost semnate de către conducerea Companiei la data de 31 octombrie 2024.

DIRECTORAT,

Președinte

Ștefăniță Munteanu

Membru

Florin-Cristian Tătaru

Membru

Cătălin-Constantin Nădolu

Membru

Vasile-Cosmin Nicula

Membru

Victor Moraru

Director Direcția Economică și Financiară

Ana-Iuliana Dinu

Manager Departament Contabilitate

Georgiana-Beatrice Ștefădă

CNTEE Transelectrica SA

Situația separată a modificărilor capitalurilor proprii la data de 30 septembrie 2024

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

	Capital social	Prime de emisiune	Rezerve legale	Rezerva din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
Sold la 1 ianuarie 2023	733.031.420	49.842.552	146.606.284	703.232.784	39.310.392	2.196.479.419	3.868.502.851
Rezultatul global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	213.611.306	213.611.306
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							
Recunoaștere pierdere/profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	5.234.457	5.234.457
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corp.	-	-	-	1.192.510.070	-	-	1.192.510.070
Datorie privind imp. amânat af. rez. din reev.	-	-	-	(193.974.505)	-	-	(193.974.505)
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(67.056.816)	-	67.056.816	-
Total alte elemente ale rezultatului global al perioadei	-	-	-	931.478.749	-	72.291.273	1.003.770.022
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	931.478.749	-	285.902.579	1.217.381.328
Alte elemente							
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	(92.953)	(92.953)
Total alte elemente	-	-	-	-	-	(92.953)	(92.953)
Contribuții de la și distribuiri către acționari							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	156.400.114	-	156.400.114
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(52.045.231)	(52.045.231)
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	156.400.114	(52.045.231)	104.354.883
Sold la 31 decembrie 2023	733.031.420	49.842.552	146.606.284	1.634.711.533	195.710.506	2.430.243.814	5.190.146.109
Sold la 1 ianuarie 2024	733.031.420	49.842.552	146.606.284	1.634.711.533	195.710.506	2.430.243.814	5.190.146.109
Rezultat global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	410.413.390	410.413.390
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							
Recunoaștere pierdere/profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	-	-
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corp.	-	-	-	-	-	-	-
Datorie privind imp. amânat af. rez. din reev.	-	-	-	-	-	-	-
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(91.519.186)	-	91.519.186	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	(91.519.186)	-	91.519.186	-
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	(91.519.186)	-	501.932.576	410.413.390
Alte elemente							
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	(10)	(10)
Total alte elemente	-	-	-	-	-	(10)	(10)
Contribuții de la și distribuiri către acționari							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	46.804.668	-	46.804.668
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(20.524.880)	(20.524.880)
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	46.804.668	(20.524.880)	26.279.788
Sold la 30 septembrie 2024	733.031.420	49.842.552	146.606.284	1.543.192.347	242.515.174	2.911.651.500	5.626.839.277

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

CNTEE Tranelectrica SA

Situția separată a fluxurilor de trezorerie la data de 30 septembrie 2024

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

	Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024	Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2023
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profitul perioadei	410.413.390	206.529.949
Ajustări pentru:		
Cheltuiala cu impozitul pe profit	30.937.716	27.467.364
Cheltuieli cu amortizarea (inclusiv CPT suplimentar)	263.310.178	252.047.423
Venituri din productia de imobilizari necorporale (inclusiv CPT suplimentar)	(49.287.300)	(2.727.619)
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	6.032	1.309.242
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(2.056.083)	(1.368.346)
Pierderi din creanțe și debitori diverși	2.926.236	12.911
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	1.665.480	108.104
Venituri/Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	(1.014.475)	(399.854)
Profit/Pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	2.825.834	(951.497)
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	-	(1.627.393)
Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(7.646.709)	(5.185.500)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	(17.780.927)	(3.402.759)
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	634.299.372	471.812.025
Modificări în:		
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	(380.689.129)	1.487.794.671
Clienți – echilibrare	130.061.916	318.630.978
Clienți – cogenerare	2.702.316	26.222.296
Stocuri	705.808	(6.065.911)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	414.471.057	(1.284.048.515)
Datorii - echilibrare	109.807.787	(399.978.401)
Datorii - cogenerare	(108.605.501)	496.625
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(4.117.253)	(454.338)
Venituri în avans	26.816.512	58.174.862
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	825.452.885	672.584.292
Dobânzi plătite	(1.550.656)	(2.382.970)
Impozit pe profit plătit	(20.970.745)	(23.821.181)
Numerar net generat din activitatea de exploatare	802.931.484	646.380.141
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(433.681.444)	(293.475.121)
Ieșire din actionariat SELENE CC Societe Anonyme	-	242.140
Încasări din finanțare nerambursabilă CE	35.791.846	114.434.924
Dobânzi încasate	4.988.293	4.061.663
Dividende încasate	14.649.757	1.984.675
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	2.401.042	1.771.600
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(375.850.506)	(170.980.119)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare		
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(17.971.420)	(17.844.838)
Rambursări împrumuturi pe termen scurt	-	(67.617.751)
Plăți leasing clădire	(7.992.105)	(7.920.134)
Dividende plătite	(20.568.455)	(51.844.130)
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(46.531.980)	(145.226.853)
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	380.548.998	330.173.169
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	519.358.908	315.146.396
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	899.907.906	645.319.565

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

1. Informații generale

Principală activitate a CNTEE Transelectrica SA („Compania”) constă în: prestarea serviciului de transport al energiei electrice și al serviciului de sistem, operator al pieței de echilibrare, administrator al schemei de sprijin de tip bonus, alte activități conexe. Aceste activități se desfășoară în conformitate cu prevederile licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia ANRE nr. 1413/10.07.2024, a Condițiilor generale asociate licenței aprobate prin Ordinul ANRE nr. 104/2014, cu modificările și completările ulterioare și a certificării finale a Companiei ca operator de transport și sistem al Sistemului Electroenergetic Național conform modelului de separare a proprietății („ownership unbundling”) prin Ordinul ANRE nr. 164/07.12.2015.

Adresa sediului social este: Strada Olteni, nr. 2-4, București, sectorul 3. În prezent, activitatea executivului Companiei se desfășoară în cadrul sediului social din Strada Olteni nr. 2-4 sector 3, București.

Situațiile financiare interimare separate întocmite la data de 30 septembrie 2024 nu sunt auditate.

2. Bazele întocmirii

a) Declarația de conformitate

Aceste situații financiare interimare separate simplificate la data și pentru perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2024 au fost întocmite în conformitate cu OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”), cu modificările și completările ulterioare, în baza IAS 34 *Raportarea financiară interimară*. Acestea nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu IFRS. Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele și tranzacțiile care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția financiară și performanța Companiei de la ultimele situații financiare anuale separate la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

b) Raționamente profesionale și estimări

Raționamentele semnificative utilizate de către conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale Companiei și principalele surse de incertitudine referitoare la estimări au fost aceleași cu cele aplicate situațiilor financiare separate întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

3. Politici contabile semnificative

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare interimare separate simplificate sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare separate ale Companiei pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

4. Imobilizări corporale, necorporale și financiare

a) Imobilizări corporale

Creșterea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 septembrie 2024 față de 31 decembrie 2023 a fost determinată de creșterea valorii imobilizărilor corporale în curs concomitent cu înregistrarea amortizării imobilizărilor corporale.

Astfel, creșterea **valorii imobilizărilor corporale în curs** în primele nouă luni ale anului 2024 a fost determinată, în principal, de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa I - Extinderea Stației 400 kV Medgidia Sud – 92.571.857;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400 kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 62.560.171;
- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 48.976.423;
- Creșterea siguranței în funcționare a zonei de rețea Argeș - Vâlcea, realizarea Stației 400 kV Arefu și montarea unui AT 400 MVA, 400/220 kV – 43.091.437;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa II - LEA 400 kV d.c. Racorduri la Stația Medgidia Sud – 28.732.055;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

- Retehnologizarea Stației electrice de transformare 400/110 kV Pelicanu – 23.146.723;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220 kV Stejaru - Gheorgheni – Fântânele – 22.718.019;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET Etapa I + Etapa II (H.CA nr.17/2007) – 21.869.951;
- Retehnologizare Stația 400 kV Isaccea - Etapa II – 20.786.959;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 13.806.656;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 11.125.650;
- Stația 400 kV Stâlp – 10.720.827;
- Instalarea a două mijloace moderne de compensare a puterii reactive în Stațiile 400/220/110/20 kV Sibiu Sud și 400/220/110/20 kV Bradu – 8.730.732;
- Relocare rețele 220 kV și 400 kV Urechești - Domnești, Tântăreni - Bradu, Bradu - Brașov, Bradu - Stupărei și Bradu - Târgoviște pentru Drumul Expres Craiova - Pitești, tronson 4 – 7.693.736;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400 kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 7.006.674;
- Creșterea gradului de siguranță în alimentarea consumatorilor din zona de sud a municipiului București, racordați la stația 400 / 220 / 110 kV București Sud – 6.921.642;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești – 6.095.443;
- Mărirea capacității de transport tronson LEA 400 kV București Sud - Pelicanu (8 km) – 4.512.377;
- Relocare/protejare rețele de înaltă tensiune LEA 400 kV s.c. Mintia - Arad pentru reabilitarea liniei CF Frontieră - Curtici - Simeria, parte componentă a coridorului IV Pan European pentru circulația trenurilor cu viteză maximă de 160 km/h – 4.073.926;
- Optimizarea funcționării LEA 400 kV existente în SEN, folosite în interconexiune și pentru evacuare putere din centrala nucleară Cernavodă și centralele de energie regenerabilă din Dobrogea, prin montarea de sisteme on-line (tip SMART GRID) – 3.263.564;
- Implementarea funcțiilor noi și modificărilor software în sistemul informatic EMS - SCADA pentru punerea în aplicare a cerințelor legislative europene și naționale – 3.260.901;
- Eliberare amplasament și realizarea condițiilor de coexistență pentru autostrada Sibiu-Pitești, secțiunea 4: Tigveni-Curtea de Argeș, Km 81+900 - km 91+761 - Relocare/Protejare LEA 400 kV s.c. Tântăreni - Sibiu Sud – 2.690.000;
- Reglementarea LEA 400 kV Roșiori-Oradea Sud cu obiectivul Creșterea accesibilității pe drumuri județene în zona metropolitană Oradea – sector 1- DJ767E, DJ767J, județul Bihor, în zona stâlpilor 348-349-350-351 – 2.536.902;
- Relocarea rețelelor 220 kV pentru autostrada de centură București, km 0+000 - km 52+770, LOT 4 km 47+600 - km 52+070 – 2.242.221;
- Trecerea la 400 kV a LEA 220 kV Brazi Vest - Teleajen - Stâlp, inclusiv achiziție AT 400MVA 400/220/20 kV, lucrări de extindere stațiile 400 kV și 220 kV aferente, în Stația 400/220/110 kV Brazi Vest – 2.198.766;
- Proiect pilot „DigiTEL – Smart Vision” – Creșterea siguranței în activitățile de operare și mentenanță din stația Domnești prin folosirea tehnologiilor digitale – 2.013.258.

În primele nouă luni ale anului 2024, cele mai mari **transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale și necorporale**, în sumă de **538.447.055 lei**, sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, din care enumerăm pe cele mai semnificative:

- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400 kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 160.718.334;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa I - Extinderea Stației 400 kV Medgidia Sud – 96.738.769;
- Retehnologizare Stația 220/110/20kV Baru Mare – 73.798.554;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Filești – 49.568.564;
- Modernizare Stația 220/110/20 kV Arefu – 31.006.861;
- Retehnologizare Stația 400/110 kV Pelicanu – 17.209.963;
- Relocarea rețelelor 220 kV și 400 kV - Urechești - Domnești, Tântăreni - Bradu, Bradu - Brașov, Bradu - Stupărei și Bradu - Târgoviște pentru Drumul Expres Craiova - Pitești, tronson 4 – 16.938.698;
- Extinderea Stației 400 kV Gura Ialomiței cu două celule: LEA 400 kV Cernavodă 2 și 3 – 12.570.636;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 12.050.482;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

- Achiziția și montajul a 21 sisteme de monitorizare pentru unitățile de transformare din stațiile CNTEE Transelectrica SA – 10.790.780;
- Relocarea rețelelor 220 kV și 400kV pentru construire drum expres Brăila- Galați – 10.148.828;
- Deviere LEA 220 kV zona Ampoi- Alba Iulia – 7.742.292;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 6.273.469;
- Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 6.142.044;
- Relocare/protejare rețele de înaltă tensiune LEA 400 kV s.c. Mintia - Arad pentru reabilitarea liniei CF Frontiera - Curtici - Simeria, parte componentă a coridorului IV Pan European pentru circulația trenurilor cu viteză maximă de 160 km/h – 5.717.710;
- Montarea unui conductor de protecție cu fibră optică înglobată pe LEA 400kV Roșiori – Mukacevo – 5.208.270;
- Eliberare amplasament și realizarea condițiilor de coexistență pentru autostrada Sibiu-Pitești, secțiunea 4: Tigveni-Curtea de Argeș, km 81+900 - km 91+761 - Relocare/Protejare LEA 400 kV s.c. Tănăreni - Sibiu Sud – 2.690.000;
- Modernizare în vederea diminuării efectelor galopării pe LEA 400 kV București Sud – Gura Ialomiței – 2.635.566;
- Relocare/protejare rețele de înaltă tensiune 220 - LEA 220 kV d.c. Reșița - Timișoara, LEA 220 kV Timișoara - Arad/Timișoara - Săcălaz și LEA 220 kV d.c Mintia - Timișoara la intersecția cu Varianta de Ocolire Timișoara Sud - 2.486.367;
- Înlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 2.053.357;
- Relocare/protejare rețele de înaltă tensiune 220 kV și 400 kV - LEA 220 kV s.c Arefu-Bradul la intersecția cu Drumul Expres Craiova-Pitești, tronson 4 – 1.054.507;
- Proiect pilot „DigiTEL – Smart Vision” – Creșterea siguranței în activitățile de operare și mentenanță din Stația Domnești prin folosirea tehnologiilor digitale – 861.552;
- CEF Izvoru Bărzii - Galic Sud, Halânga – 789.760;
- Modernizare LEA Ișalnița - Craiova Nord, circuit 2 - înlocuire conductor existent cu unul Nou OPGW – 638.984;
- Video wall pentru echipare cameră comandă CTSI – 294.099;
- Sistem de antifonare în cadrul UNO-DEN – 286.284;
- Înlocuire baterii de acumulatori 1 și 2 Stația 220/110/20 kV Tg. Jiu Nord -2 buc. – 267.021;
- Realizare comunicație fibră optică între Stația Pitești Sud și centru de telecomandă și supraveghere instalații al STT Pitești (SF) – 257.171;
- Stații grafice – 231.744;
- Aparare de aer condiționat – 174.446;
- Execuție lucrări în Stația Tulcea Vest determinate de modificarea LEA 110 Tulcea Vest - Marmura prin înlocuire racord în derivație a locului de producere CEE Sălbatică I – 137.497;
- Baterii sistem de electroalimentare sediul STT Bacău – 106.085.

Soldul **imobilizărilor corporale în curs de execuție** la 30 septembrie 2024, în sumă de **839.981.339 lei**, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 265.686.008;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Porțile de Fier - (Anina) – Reșița – 137.608.980;
- Mărirea capacității de transport a LEA 220 kV Stejaru - Gheorgheni – Fântănele – 55.310.809;
- Racordare la RET a CEE 300 MW Ivești, CEE 88 MW Fălcu 1 și CEE 18 MW Fălcu 2 prin noua Stație (400)/220/110 kV Banca – 46.884.983;
- Creșterea siguranței în funcționare a zonei de rețea Argeș-Vâlcea, realizarea Stației 400 kV Arefu și montarea unui AT 400 MVA, 400/220 kV – 45.514.041;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan – 32.146.121;
- Retehnologizarea Stației electrice de transformare 400/110 kV Pelicanu – 30.673.165;
- Retehnologizare Stația 400 kV Isaccea - Etapa II – 27.362.445;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET Etapa I + Etapa II (H.CA nr.17/2007) – 26.751.911;
- Stația 400 kV Stâlpu – 20.141.465;
- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 14.343.717;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13.763.833;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

- Instalarea a două mijloace moderne de compensare a puterii reactive în stațiile 400/220/110/20 kV Sibiu Sud și 400/220/110/20 kV Bradu – 9.505.823;
- Retehnologizare Stația 110 kV Timișoara și trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Anina - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II: Stația 400 kV Timișoara – 8.904.600;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN (H.CA nr. 7 / 08.07.2010) – 8.524.388;
- Creșterea gradului de siguranță în alimentarea consumatorilor din zona de sud a municipiului București, racordați la Stația 400/220/110 kV București Sud – 7.337.123;
- Eliberarea amplasamentului și realizarea condițiilor de coexistență între obiectivul “Pod suspendat peste Dunăre în zona Brăila” aparținând CNAIR SA și rețelele electrice din gestiunea CNTEE Transelectrica SA – 4.911.246;
- Mărirea capacității de transport tronson LEA 400 kV București Sud - Pelicanu (8 km) – 4.715.177;
- Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400(220 kV) din Stația Focșani Vest – 4.512.921;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4.439.120;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 4.277.804;
- Optimizarea funcționării LEA 400 kV existente în SEN, folosite în interconexiune și pentru evacuare putere din centrala nucleară Cernavodă și centralele de energie regenerabilă din Dobrogea, prin montarea de sisteme on-line (tip SMART GRID) – 3.490.628;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II, LEA 400 kV d.c. Reșița - Timișoara – Săcălaz – 3.489.984;
- Implementarea funcțiilor noi și modificărilor software în sistemul informatic EMS - SCADA pentru punerea în aplicare a cerințelor legislative europene și naționale – 3.291.777;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidență informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3.200.918;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 3.016.230;
- Trecerea la 400 kV a LEA 220 kV Brazi Vest - Teleajen - Stâlp, inclusiv achiziție AT 400MVA 400/220/20 kV, lucrări de extindere stațiile 400 kV și 220 kV aferente, în Stația 400/220/110 kV Brazi Vest – 2.919.020;
- Racordare la RET a CEE 136 MW Platonești, jud. Ialomița, prin realizarea unei celule de 110 kV în Stația electrică 400/110 kV Gura Ialomiței – 2.889.337;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa III (H.CA nr. 2/2008) – 2.798.024;
- Proiect Pilot - Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Alba Iulia în concept de stație digitală – 2.624.978;
- Deviere LEA 110 kV Cetate I și 2 în vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2.578.438;
- Racordarea la RET a CEE Dumești 99 MW și CEE Românești 30 MW, județul Iași, prin realizarea unei celule de linie 110 kV în Stația electrică 220/110 kV FAI - 2.545.853;
- Reglementarea LEA 400 kV Roșiori-Oradea Sud cu obiectivul creșterea accesibilității pe drumuri județene în zona metropolitană Oradea – sector I-DJ767E, DJ767J, județul Bihor, în zona stâlpilor 348-349-350-351 – 2.536.902;
- Relocarea rețelelor 220 kV pentru autostrada de centură București, km 0+000 - km 52+770, LOT 4 km 47+600 - km 52+070 – 2.242.221;
- Racordare la instalațiile electrice de interes public din gestiunea CNTEE Transelectrica SA, în Stația 220/110/20 kV Vetis, a locului de producere CEF Satu Mare I (65,018 MW), amplasat în localitatea Satu Mare, Județul Satu Mare – 2.223.750.

b) Imobilizări necorporale

↳ Imobilizărilor necorporale în curs de execuție

Soldul **imobilizărilor necorporale în curs de execuție** la 30 septembrie 2024, în sumă de **32.699.671 lei**, este reprezentat de proiectele aflate în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Sistem de contorizare și de management al datelor de măsurare a energiei electrice pe piața angro – 21.409.875;
- Înlocuirea componentelor hardware, actualizarea și dezvoltarea aplicațiilor specifice ale Platformei Pieței de Echilibrare - II DAMAS, Componenta Achiziție servicii de migrare și upgrade aplicații specifice Pieței de Echilibrare – 7.607.441;
- Dezvoltare platforma MARI – 1.997.722;
- Program off-line pentru realizarea modelelor individuale de rețea, calcul regim permanent, calcul capacitate transfrontalieră, modul de conversie format CGMES (conform cerințe ENTSO-E), în vederea programării și funcționării SEN pe diverse orizonturi de timp – 1.117.500.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

↓ Imobilizări necorporale – CPT suplimentar

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

Compania a înregistrat venituri reprezentând CPT suplimentar calculat ca diferență dintre costul net cu achiziția CPT și costul CPT recunoscut în tariful de reglementare până la data de 30 septembrie 2024 în sumă de 401.549.341, astfel:

- 338.526.677 - pentru anul 2022;
- 13.735.364 - pentru anul 2023;
- 49.287.300 - pentru perioada ianuarie-septembrie 2024.

La 30 septembrie 2024, aferentă acestor capitalizări este calculată o amortizare în sumă de 136.428.131. Astfel, valoarea contabilă a imobilizării necorporale rezultată din capitalizarea CPT-ului suplimentar este în sumă de 265.121.210.

Precizăm că acest venit este de natură nemonetară, încasarea acestuia urmând a fi realizată de Companie în mod eșalonat prin tariful de transport în următorii cinci ani de la data capitalizării (2024-2029) în conformitate cu prevederile legislative incidente.

c) Imobilizări financiare

Soldul imobilizărilor financiare la 30 septembrie 2024, respectiv 31 decembrie 2023, în valoare de 85.767.355, este reprezentat, în principal:

- de valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie (81.503.833);
- de garanții pentru ocuparea temporară a terenului, calculate și reținute în conformitate cu art. 39 alin. (1), alin. (2) și alin. (5) din Legea nr. 46/2008 privind Codul Silvic, în vederea realizării obiectivului de investiții LEA 400 kV Reșița – Pancevo (Serbia) în sumă de 4.199.505.

d) Imobilizări aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri

Imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri reprezintă dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

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

La data de 30 septembrie 2024, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în suma de 7.952.239 lei.

Pentru acest contract, Compania achită un quantum lunar de 16,67 euro/mp (fără TVA) pentru închirierea spațiilor de birouri, rezultând o valoare anuală de cca. 1,8 mil. euro.

5. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă, după cum urmează:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Creanțe comerciale	1.823.662.309	1.745.653.583
Alte creanțe	244.046.317	213.174.870
Avansuri către furnizori	279.016.178	151.620.057
TVA de recuperat	223.524.327	215.086.522
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale incerte	(123.471.078)	(125.521.130)
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe incerte	(85.839.570)	(84.456.130)
Total creanțe comerciale și alte creanțe	2.360.938.483	2.115.557.772

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Structura creanțelor comerciale este următoarea:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Clienți pe piața de energie electrică, din care:	1.821.234.952	1.742.443.716
- clienți - activitate operațională	1.216.090.052	1.004.534.583
- clienți - piața de echilibrare	464.007.384	594.069.301
- clienți - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	141.137.516	143.839.832
Clienți din alte activități	2.427.357	3.209.867
Total creanțe comerciale	1.823.662.309	1.745.653.583

• CNTEE Transelectrica SA își desfășoară activitatea operațională în baza Licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia Președintelui ANRE nr. 1413/10.07.2024, pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice, pentru prestarea serviciului de sistem și pentru administrarea pieței de echilibrare.

La data de 30 septembrie 2024, clienții în sold din activitatea operațională înregistrează o creștere față de 31 decembrie 2023 determinată în principal de creșterea volumului tranzacțiilor rezultate din cuplarea piețelor de energie, în trimestrul III al anului 2024 față de trimestrul IV al anului 2023.

Scăderea volumului tranzacțiilor din piața de echilibrare în trimestrul III al anului 2024, față de trimestrul IV 2023 a determinat și scăderea soldului clienților din contractele încheiate pentru acest tip de activitate.

Principalii clienți în totalul creanțelor comerciale sunt reprezentați de: MAVIR, OPCOM, IBEX, Ciga Energy SA, Electrica Furnizare SA, Hidroelectrică, RAAN, JAO, Cînta Energy SA, PPC ENERGIE SA. Ponderele acestora este de 63,01 % în total creanțe comerciale.

• CNTEE Transelectrica SA desfășoară activitățile aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, în calitate de administrator al schemei de sprijin, în conformitate cu prevederile HGR nr. 1215/2009 cu completările și modificările ulterioare, „principalele atribuții fiind de colectare lunară a contribuției pentru cogenerare și plata lunară a bonusurilor”.

La data de 30 septembrie 2024, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 8% (similar cu 31 decembrie 2023) din total creanțe comerciale.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează la data de 30 septembrie 2024 o scădere a creanțelor determinată, în principal, de scăderea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 septembrie 2024, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 141.137.516, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în sumă de 76.702.140, respectiv de la RAAN - 63.467.054 și CET Govora SA - 13.235.086;
- bonus necuvenit pentru 2014 în sumă de 3.914.960, respectiv de la RAAN - 1.981.235, CET Govora - 1.933.725;
- bonus necuvenit pentru 2015 în sumă de 563.899, respectiv de la CET Govora - 534.377, Interagro - 29.523;
- bonus necuvenit pentru 2020 în sumă de 522.181 de la Donau Chem;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în sumă de 20.856.149, respectiv de la: Transenergo Com - 5.882.073, Petprod - 4.391.193, Romenergy Industry - 2.680.620, RAAN - 2.385.922, UGM Energy - 1.504.046, CET Govora - 900.864, KDF Energy - 525.638 și alții.

Până la data prezentei raportări financiare, Compania a încasat toate creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2023 (suma de 5.482.571) de la Bepco (2.864.212) și Termoficare Oradea (2.618.359), precum și suma de 14.155.099 din bonusul necuvenit stabilit prin Decizia ANRE pentru anul 2023, de la următorii producători: Bepco SRL, CET Grivița, Electro Energy Sud, Electrocentrale București, Electrocentrale Craiova, Electrouilaj SA, Municipiul Iași, Petrotel Lukoil, Poligen Power, Soceram SA, Termoficare Oradea și UATAA Motru.

Pentru stingerea creanțelor generate de supracompensare și bonus necuvenit, din anii anteriori, Compania a solicitat producătorilor calificați în schema de sprijin efectuarea de compensări reciproce. Pentru producătorii (RAAN, CET Govora) care nu au fost de acord cu această modalitate de stingere a creanțelor și datorilor reciproce, Compania a aplicat și aplică în continuare prevederile art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență: “în cazul în care producătorul nu a achitat integral către administratorul schemei de sprijin obligațiile de plată rezultate în conformitate cu prevederile prezentului regulament, administratorul schemei de sprijin plătește producătorului

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

diferența dintre valoarea facturilor emise de producător și obligațiile de plată ale producătorului referitoare la schema de sprijin, cu menționarea explicită, pe documentul de plată, a sumelor respective” și a reținut de la plată sumele aferente schemei de sprijin cuvenite.

• Pe rolul Tribunalului Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. 9089/101/2013/a140, având ca obiect “pretenții suma de 86.513.431”, dosar în care Compania are calitatea de reclamantă, pârata fiind **Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN**.

Prin cererea de chemare în judecată formulată de Transelectrica SA, aceasta a solicitat obligarea pârâtei RAAN la plata sumei de 86.513.431.

La data de 19.05.2016, Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a pronunțat o încheiere de ședință, prin care a dispus următoarele: “În baza art. 413 pct. 1 C. pr. civ. Dispune suspendarea cauzei până la soluționarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție. Cu recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată azi 19 mai 2016 în ședință publică.” Termen de judecată la data de 06.06.2019. Precizăm că dosarul nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție are ca obiect recurs – anulare Decizie ANRE nr. 743/28.03.2014, iar ca părți RAAN (reclamantă) și ANRE (pârată).

Precizăm de asemenea că, prin încheierea din data de 18.09.2013, pronunțată de Tribunalul Mehedinți, în dosarul nr. 9089/101/2013, s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolvență împotriva debitoarei Regia Autonomă pentru Activități Nucleare R.A. (RAAN).

Prin sentința nr. 387/20.03.2014, Tribunalul Mehedinți a confirmat planul de reorganizare al debitoarei Regia Autonomă pentru Activități Nucleare, propus de administratorul judiciar Tudor&Asociații SPRL și votat de Adunarea Generală a Creditorilor conform procesului-verbal din 28.02.2014.

Prin hotărârea intermediară nr. 10/28.01.2016, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, judecătorul sindic a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei, în temeiul art. 107 alin. 1 lit. C din Lg. 85/2006, precum și dizolvarea debitoarei și ridicarea dreptului de administrare al debitoarei.

Prin Decizia nr. 563/14.06.2016, Curtea de Apel Craiova – Secția a II-a Civilă a respins apelurile formulate împotriva hotărârii intermediare nr. 10/28.01.2016, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal.

Odată cu depunerea declarației de creanță, în procedura falimentului RAAN, CNTEE Transelectrica SA poate invoca prevederile art. 52 din Legea nr. 85/2006, aplicabilă procedurii falimentului RAAN, prevederi preluate de art. 90 din Legea nr. 85/2014, privind dreptul creditorului de a invoca compensarea creanței sale cu cea a debitorului asupra sa, atunci când condițiile prevăzute de lege în materie de compensare legală sunt îndeplinite la data deschiderii procedurii. Transelectrica a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului. Din suma solicitată de Companie, 89.360.986 lei, nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096.208,76 lei, pe motiv că “aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN”. Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013.

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

La termenul de judecată din data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului nr. 9089/ 101/ 2013/a152 la dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (având ca obiect pretenții – cerere de plată). Judecarea dosarului a fost amânată, întrucât instanța a considerat că este utilă soluționării cauzei prezentarea Deciziei civile nr. 2969/26.09.2018, pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul nr. 3014/2/2014, având ca obiect anulare decizie Președinte ANRE nr. 743/2014.

Soluția Tribunalului Mehedinți: „Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârata RAAN la plata către reclamant Transelectrica a sumei de 16.950.117,14 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexe. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obligă pârata să plătească reclamantei 1000 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată azi 20.06.2019 în ședință publică”. Document: Hotărâre 163/2019 20.06.2019.

Transelectrica a declarat apel în termenul legal. Curtea de Apel Craiova a stabilit primul termen de judecată la data de 30.10.2019. Apelul a fost respins ca nefondat. Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de Dosar 1711/54/2019, cu termen de judecată la data de 26.03.2020 la Curtea de Apel Craiova și care urma să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competență soluționare.

În data de 26.03.2020, termenul de judecată a fost preschimbă, următorul fiind în data de 21.05.2020.

La data de 21.05.2020, a fost scoasă cauza de pe rol cu următoarea soluție: s-a admis excepția de necompetență materială a Curții de Apel Craiova și s-a dispus înaintarea cauzei la ICCJ – Secția Contencios Administrativ și Fiscal. Hotărâre 140/21.05.2020. Termen 03.02.2021.

La termenul de judecată din data de 03.02.2021, ICCJ a admis excepția tardivității cererii de revizuire și nu s-a mai pronunțat asupra inadmisibilității acesteia.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. 9089/101/2013, CNTEE Transelectrica SA a fost înscrisă la masa credală cu următoarele creanțe: 2.162.138,86 lei + 16.951.117,14 lei.

Termen continuare procedură pentru încasare creanțe, valorificare bunuri și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare: 23.01.2025.

De asemenea, între RAAN și Transelectrica mai există și alte 2 dosare aflate în diferite stadii de judecată. Mai multe detalii cu privire la aceste dosare sunt prezentate la *Nota 19 – Litigii și contingente*.

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

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

Ca urmare a suspendării în instanță, prin Sentința civilă nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilită valoarea supracompensării pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligațiile asumate prin Convenție.

Începând cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generală de insolvență. În vederea recuperării creanțelor izvorâte înaintea deschiderii procedurii de insolvență, Compania a urmat procedurile specifice prevăzute de Legea nr. 85/2014 - Legea insolvenței și a solicitat instanței admiterea creanțelor, potrivit legii. Având în vedere cele prezentate, începând cu data de 9 mai 2016, Compania a sistat aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și a achitat lunar către CET Govora bonusul de cogenerare.

Prin Decizia civilă nr. 2430/05.10.2016, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis recursul declarat de ANRE împotriva Sentinței civile nr. 3185/27.11.2015, a casat în parte sentința atacată și a respins cererea de suspendare formulată de CET Govora, hotărârea fiind definitivă. Astfel, începând cu data de 05.10.2016, efectele Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 nu mai sunt suspendate, producând efecte pe deplin.

În aceste condiții, Compania aplică dispozițiile art. 17 alin 5 din Ordinul ANRE nr. 116/2013 pentru datoriile și creanțele reciproce născute ulterior procedurii insolvenței, în sensul reținerii bonusului datorat CET Govora SA până la concurența sumelor aferente schemei de sprijin neachitate Companiei. Transelectrica a fost înscrisă în Tabelul preliminar și în cel definitiv cu o creanță în valoare totală de 28.200.440,31, din care suma de 25.557.189,98 este aferentă schemei de sprijin. Menționăm faptul că, această creanță în sumă de 21.962.243,71 lei, reprezentând debit principal și penalități aferente facturii nr. 8116/08.04.2016 este înscrisă sub condiția suspensivă a pronunțării unei hotărâri judecătorești definitive în favoarea ANRE în dosarul nr. 2428/2/2014 aflat pe rolul Curții de Apel București, având ca obiect anularea deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014.

La termenul din data de 18.07.2018, Tribunalul Vâlcea a pronunțat următoarea soluție:

- *Confirmă planul de reorganizare a debitoarei SC CET Govora SA, plan propus de către administratorul judiciar EURO INSOL SPRL, depus la dosar la data de 25 mai 2018 și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 11924 din 13 iunie 2018.*

- *Respinge contestațiile formulate de creditorii Complexul Energetic Oltenia SA, SNTFM CFR Marfă SA, Solek Project Delta SRL, Solek Project Omega SRL, Clean Energy Alternativ SRL și Solar Electric Curtișoara SRL.*

- *Fixează termen de fond pentru continuarea procedurii la data de 8 oct. 2018.*

Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare, realizată prin Buletinul Procedurilor de Insolvență. Pronunțată în ședință publică azi 18 iulie 2018. Document: Hotărâre: 1196/18.07.2018.

Prin Decizia nr. 766/03.12.2018, Curtea de Apel Pitești a anulat suma de 28.013.984,83 – reprezentând obligație înscrisă de Companie în Tabloul Creditorilor (Dosarul nr. 1396/90/2016).

În aceste condiții, Compania a inclus suma de 22.188.224,16 aferentă schemei de sprijin în contul debitori diverși, analitic distinct - ANRE, cu impact în poziția netă a schemei de sprijin.

Suma de 22.188.224,16 reprezintă creanța de încasat de la CET Govora aferentă schemei de sprijin (în suma de 25.557.190), corectată cu bonusul reținut de Companie conform art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, în sumă de 3.368.966.

În data de 25.03.2022, prin Hotărârea Guvernului nr. 409/2022, s-a adoptat modificarea și completarea Hotărârii Guvernului nr. 1215/2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă. Astfel, perioada de aplicare a schemei de sprijin se prelungește până în anul 2033, exclusiv pentru producătorii care îndeplinesc condițiile de accesare a prelungirii schemei de sprijin.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Alte creanțe

La data de 30 septembrie 2024, alte creanțe în sumă de 244.046.317 includ în principal:

- debitori diverși (158.676.790), din care:
 - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 92.619.673 (din care suma de 35.148.213 reprezintă penalități aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: Romelectro (39.780.937), RAAN (16.901.449), CET Govora (9.606.504), Electrocentrale București (9.409.174), OPCOM (3.969.934), Total Electric Oltenia (3.288.967), Multiservice G&G SRL (2.162.468), Petprod (1.894.232), ISPE Proiectare și Consultanță (1.079.342), Romenerg Industry (600.060). Pentru penalitățile calculate pentru plata cu întârziere a creanțelor din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
 - compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice: Arelco Power (987.555), Enol Grup (2.541.312) și Next Energy Partners (8.395.132). Pentru compensațiile datorate de furnizorii din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
 - creanța de recuperat de la OPCOM reprezentând TVA-ul aferent aportului în natură la capitalul filialei în sumă de 4.517.460.
- cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 5.731.108 reprezentate în principal de: cotizații interne și internaționale (1.916.662), polițe asigurări (1.229.323), impozite și taxe aferente anului 2024 (1.001.131), chirie și mentenanță clădire birouri (746.160), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2024 (590.506) și altele;
- alte creanțe sociale în sumă de 1.705.720 reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților și care urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

Avansuri către furnizori

La 30 septembrie 2024, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în sumă de 279.016.178 și reprezintă, în principal, sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț (ICP – *Interim Coupling Project*, SIDC – *Single Intraday Coupling* și SDAC – *Single Day-ahead Coupling*) (230.409.911 – pentru ICP și SDAC și 46.934.724 – pentru SIDC).

Aplicarea mecanismului de cuplare prin preț a început în data de 19 noiembrie 2014, dată la care Proiectul „4 Market Market Coupling (4MMC)” care prevede unirea piețelor de energie electrică PZU (Piața Zilei Următoare) din România, Ungaria, Cehia și Slovacia a intrat în faza de operare. În data de 17 iunie 2021 a avut loc lansarea proiectului Interim Coupling, care reprezintă cuplarea piețelor pentru ziua următoare din țările 4MMC cu cele din Polonia, Austria și Germania.

În cadrul mecanismului de cuplare prin preț a piețelor pentru ziua următoare, bursele de energie electrică corelează, pe bază de licitații, tranzacțiile cu energie electrică pentru ziua următoare ținând seama de capacitatea de interconexiune pusă la dispoziție de OTS prin care se realizează alocarea implicită a acesteia. CNTEE Transelectrica SA, în calitate de OTS, transferă energia electrică, atât fizic, cât și comercial, către OTS vecin (MAVIR-Ungaria) și administrează veniturile din congestii pe interconexiunea respectivă (art. 139 din Ordinul ANRE nr. 82/2014), iar în relație cu OPCOM SA are calitatea de Participant Implicit la Piața Zilei Următoare.

În calitate de Agent de Transfer și de Participant Implicit, CNTEE Transelectrica SA are sarcina comercială de a deconta energia tranzacționată între OPCOM SA și MAVIR.

În data de 19 noiembrie 2019 a avut loc lansarea celui de-al 2-lea val în cadrul soluției unice europene de cuplare a piețelor intrazilnice (SIDC – *Single Intraday Coupling*), cu primele livrări în data de 20 noiembrie. Șapte țări - Bulgaria, Croația, Republica Cehă, Ungaria, Polonia, România și Slovenia s-au alăturat celor paisprezece țări - Austria, Belgia, Danemarca, Estonia, Finlanda, Franța, Germania, Letonia, Lituania, Norvegia, Olanda, Portugalia, Spania și Suedia, care funcționează deja în regim cuplat din iunie 2018.

Mecanismul unic de cuplare a piețelor intrazilnice asigură armonizarea continuă a ofertelor de vânzare și cumpărare a participanților la piața dintr-o zonă de ofertare cu oferte de vânzare și cumpărare din interiorul propriei zone de ofertare și din orice altă zonă de ofertare unde este disponibilă capacitate transfrontalieră.

În calitate de Agent de Transfer, CNTEE Transelectrica SA are sarcina comercială de a deconta energia tranzacționată între OPCOM SA, MAVIR și IBEX.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

producere în întreaga Europă.

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

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

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

TVA de recuperat

TVA de recuperat (223.524.327) – sumă aferentă deconturilor pentru perioada iunie - septembrie 2024. Până la data întocmirii prezentei raportări, Compania a încasat de la stat suma de 57.035.410, reprezentând taxa pe valoare adăugată solicitată la rambursare pentru luna iunie 2024.

Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale, a creanțelor comerciale incerte și pentru alte creanțe incerte

Politica Transelectrica este a de a înregistra ajustări de depreciere pentru pierdere de valoare în cuantum de 100% pentru clienții în litigiu, în insolvență și în faliment și 100% din creanțele comerciale și alte creanțe neîncasate într-o perioadă mai mare de 180 zile, cu excepția creanțelor restante generate de schema de sprijin. De asemenea, Compania efectuează și o analiză individuală a creanțelor comerciale și a altor creanțe neîncasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 septembrie 2024, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru: Romelectro (39.784.774), JAO (30.011.010), CET Govora (24.645.019), Arelco Power (14.788.022), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), OPCOM (8.487.394), Next Energy Partners (8.395.132).

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

6. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar includ soldurile numerarului, depozitelor la vedere și al depozitelor cu maturități inițiale de până la 90 zile de la data constituirii care au o expunere nesemnificativă la riscul de modificare a valorii juste, fiind utilizate de Companie pentru managementul angajamentelor pe termen scurt.

La 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă, după cum urmează:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
1. Conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile, din care:	899.687.518	519.277.552
a) conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile din activitatea curentă	421.393.135	82.610.379
b) conturi curente la bănci și depozite cu maturități inițiale de până la 90 zile restricționate, din care:	478.294.383	436.667.173
- numerar și depozite din cogenerare de înaltă eficiență	304.393.100	295.063.039
- numerar și depozite din veniturile aferente alocării capacităților de interconexiune utilizate pentru investiții în rețea	26.174.149	47.392.976
- numerar din taxa de racordare	93.048.957	57.387.012
- fonduri europene	54.401	87.065
- alte conturi restricționate (garanții piața de energie și dividende)	54.623.776	36.737.081
2. Casa	125.675	81.356
3. Alte echivalente de numerar	94.713	-
Total	899.907.906	519.358.908

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

7. Capitaluri proprii

În conformitate cu prevederile OUG nr. 86/2014 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative, la data de 20 februarie 2015 a fost înregistrat în Registrul acționarilor Companiei transferul celor 43.020.309 acțiuni din contul Statului Roman din administrarea Secretariatului General al Guvernului, în contul Statului Roman în administrarea Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului.

În baza prevederilor art. 2 din OUG nr. 55/19 noiembrie 2015 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare la nivelul administrației publice centrale și pentru modificarea unor acte normative, a fost înființat Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri (MECRMA), prin reorganizarea și preluarea activităților Ministerului Economiei, Comerțului și Turismului, care s-a desființat, și prin preluarea activității și a structurilor în domeniul întreprinderilor mici și mijlocii și mediului de afaceri de la Ministerul Energiei, Întreprinderilor Mici și Mijlocii și Mediului de Afaceri.

Conform prevederilor HG nr. 27/12 ianuarie 2017 privind organizarea și funcționarea Ministerului Economiei, Compania a funcționat sub autoritatea Ministerului Economiei până în data de 5 noiembrie 2019.

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

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

La 30 septembrie 2024, acționarii CNTEE Transelectrica SA sunt: Statul Român reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului care deține un număr de 43.020.309 acțiuni (58,69%), Fondul de pensii administrat privat NN cu un număr de 4.007.688 acțiuni (5,47%), PAVAL HOLDING cu un număr de 4.753.567 acțiuni (6,49%), alți acționari Persoane Juridice cu un număr de 16.512.742 acțiuni (22,52%) și alți acționari Persoane Fizice cu un număr de 5.008.836 acțiuni (6,83%).

La sfârșitul fiecărei perioade de raportare, capitalul social subscris și vărsat integral al Companiei, în sumă de 733.031.420 este împărțit în 73.303.142 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune și corespunde cu cel înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului.

Structura acționariatului la 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023 este următoarea:

Acționar	30 septembrie 2024		31 decembrie 2023	
	Număr de acțiuni	% din capitalul social	Număr de acțiuni	% din capitalul social
Statul Român prin SGG	43.020.309	58,69%	43.020.309	58,69%
Alți acționari persoane juridice	16.512.742	22,52%	16.231.423	22,14%
PAVAL HOLDING	4.753.567	6,49%	4.753.567	6,49%
Fondul de pensii administrat privat NN	4.007.688	5,47%	4.007.688	5,47%
Alți acționari persoane fizice	5.008.836	6,83%	5.290.155	7,21%
Total	73.303.142	100,00%,	73.303.142	100,00%

Creșterea capitalurilor proprii la data de 30 septembrie 2024 față de 31 decembrie 2023 a fost determinată, în principal, de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 410.413.390, realizat la data de 30 septembrie 2024.

CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

8. Venituri în avans

Veniturile în avans sunt reprezentate în principal de: tariful de racordare, alte subvenții pentru investiții, fonduri europene nerambursabile încasate de la Ministerul Fondurilor Europene, Ministerul Energiei precum și venituri din utilizarea capacității de interconexiune.

Situația veniturilor în avans la 30 Septembrie 2024 se prezintă, astfel:

	30 septembrie 2024	Din care: porțiunea pe termen scurt la 30.09.2024	31 decembrie 2023	Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.12.2023
Venituri înregistrate în avans – alocare capacitate de interconexiune	8.868.277	8.868.277	1.054.141	1.054.141
Venituri înregistrate în avans – fonduri europene	1.165.102	1.165.102	839.038	839.038
Fonduri din tarif de racordare	290.849.554	6.869.946	317.656.961	9.061.809
Fonduri Europene	229.363.006	3.549.140	194.199.509	4.198.190
Alte subvenții	20.778.887	1.333.590	21.471.490	984.158
Total	551.024.828	21.786.056	535.221.139	16.137.336

Evoluția veniturilor în avans pe termen scurt în perioada ianuarie – septembrie 2024 se prezintă, după cum urmează:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Sold la începutul perioadei	16.137.336	39.362.438
Încasări în avans aferente capacității de interconexiune	71.023.343	214.513.794
Încasări din fonduri europene	326.064	421.852
Transfer din venituri în avans pe termen lung	(2.491.481)	(7.414.453)
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(63.209.206)	(229.686.295)
Venituri din fonduri europene	-	(1.060.000)
Total	21.786.056	16.137.336

Evoluția veniturilor în avans pe termen lung în perioada ianuarie – septembrie 2024 se prezintă după cum urmează:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Sold la începutul perioadei	519.083.803	439.025.206
Subvenții racordare	25.487.023	231.303.420
Fonduri nerambursabile	38.018.684	(18.409.505)
Fonduri nerambursabile de restituit	-	-
Transfer în venituri în avans pe termen scurt	(62.388.289)	(153.503.985)
Reluarea la venituri a subvențiilor	9.037.551	20.668.667
Total	529.238.772	519.083.803

CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

9. Împrumuturi• *Împrumuturi pe termen lung*

La data de 30 septembrie 2024, valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2023 în principal datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

Mișcările în împrumuturi în perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2024 se prezintă, după cum urmează:

	Valută	Rata dobânzii	Valoare contabilă	Scadență
Sold la 1 ianuarie 2024			55.893.387	
Trageri noi			-	
Rambursări, din care:			(17.971.420)	
BEI 25709	EUR	3,596%	(11.971.917)	10-Sep-2025
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	(5.999.503)	11-Apr-2028
Diferențe de curs valutar la data rambursării			(2.508)	
Sold la 30 septembrie 2024			37.919.459	

La 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023, soldurile împrumuturilor pe termen lung contractate de la instituțiile de credit se prezintă, după cum urmează:

Descriere	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
BEI 25709	11.978.297	23.951.778
BEI 25710	25.941.162	31.941.609
Total împrumuturi pe termen lung de la instituțiile de credit, din care:	37.919.459	55.893.387
Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung	(23.992.032)	(23.987.209)
Total împrumuturi pe termen lung, net de ratele curente	13.927.427	31.906.178

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

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Între 1 și 2 ani	12.970.581	12.011.321
Între 2 și 5 ani	956.846	19.894.857
Peste 5 ani	-	-
Total	13.927.427	31.906.178

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

Toate împrumuturile pe termen lung aflate în sold la 30.09.2024 sunt purtătoare de dobândă fixă.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

• Împrumuturi pe termen scurt

Împrumuturile pe termen scurt sunt detaliate, după cum urmează:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Porțiunea curentă a creditelor pe termen lung	23.992.032	23.987.209
Credit bancar pe termen scurt	-	-
Dobânzi aferente împrumuturilor pe termen lung și scurt	487.263	541.008
Total împrumuturi pe termen scurt	24.479.295	24.528.217

• Împrumuturi contractate pentru activitatea curentă

La data de 30.03.2022, Transelectrica a încheiat **contractul de credit nr. C624 cu Banca Comercială Română** pentru o perioadă de 12 luni pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență, sub formă de descoperit de cont, în sumă de 175.000.000, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă de 0% și un comision de 0,088%.

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

La data de 27.03.2024 Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 2 la contractul de credit nr. C624 încheiat cu Banca Comercială Română, având ca obiect prelungirea valabilității contractului cu 12 luni (de la 30.03.2024 la 30.03.2025).

Linia de credit este garantată prin:

- ipotecă mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu Electrica Furnizare SA, Enel Energie SA, Enel Energie Muntenia SA, EON Energie România SA.

La data de 30 septembrie 2024, linia de credit nu este utilizată.

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

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

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

La data de 09.05.2022 Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 1 la contractul de credit nr. C588 încheiat cu Banca Transilvania, având ca obiect prelungirea valabilității utilizării liniei de credit la 24 luni (utilizare linie de credit până la data de 08.03.2024).

La data de 16.06.2022 Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 2 la contractul de credit nr. C588 încheiat cu Banca Transilvania, având ca obiect majorarea plafonului pentru emitere scrisori de garanție bancară de la 25 milioane lei la 40 milioane lei (utilizare plafon până la data de 09.03.2023).

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

La data de 07.03.2024 Transelectrica a încheiat Actul Adițional nr. 4 la contractul de credit nr. C588 încheiat cu Banca Transilvania, având ca obiect prelungirea valabilității utilizării liniei de credit la 12 luni (utilizare linie de credit până la data de 09.03.2025).

Linia de credit este garantată prin:

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

La data de 30 septembrie 2024, linia de credit nu este utilizată.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

10. Datorii comerciale și alte datorii

La 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă, după cum urmează:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Furnizori piața de energie	1.559.922.217	1.340.921.907
Furnizori de imobilizări	139.650.684	177.733.800
Furnizori alte activități	74.755.599	90.164.126
Sume datorate angajaților	12.311.160	11.787.078
Alte datorii	844.825.597	636.709.895
Total	2.631.465.257	2.257.316.806

La data de 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023, datoriile aflate în sold pe piața de energie în sumă de 1.559.922.217, respectiv 1.340.921.907, prezintă următoarea structură:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Furnizori piața de energie electrică, din care:		
- furnizori - activitate operațională	809.253.768	591.455.744
- furnizori - piața de echilibrare	727.187.009	617.379.222
- furnizori - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	23.481.440	132.086.941
Total	1.559.922.217	1.340.921.907

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: MAVIR, Hidroelectrică SA, OPCOM, IBEX, CIGA Energy SA, Joint Allocation Office, S Complexul energetic Oltenia SA, Electrica Furnizare SA, CINTA Energy SA, Electrocentrale București. La 30 septembrie 2024, ponderea acestora în total furnizori de energie este de 87,98%.

Creșterea soldului "datoriilor aferente activității operaționale" din perioada analizată a fost influențată de modelul de formare al prețului în funcție de cerere și ofertă pentru cuplarea pieței de energie electrică. Alocările implicite, în care sunt prevăzute simultan capacitate și energie, au fost puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa.

Creșterea soldului "datoriilor aferente pieței de echilibrare" a fost determinată de creșterea volumului tranzacțiilor înregistrate pe piața de echilibrare în trimestrul III al anului 2024, comparativ cu trimestrul IV al anului 2023.

Scăderea "datoriilor aferente schemei de sprijin" către furnizori (producători) a fost determinată de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din luna septembrie 2024, față de luna decembrie 2023, cât și de plățile efectuate către RAAN în lunile mai și iunie 2024 pentru bonusul de cogenerare reținut la plată, conform deciziilor civile executorii nr. 806/20.05.2024 (dosar nr. 28460/3/2017) și nr. 898/03.06.2024 (dosar nr. 3694/3/2016) pronunțate de Curtea de Apel București.

La data de 30 septembrie 2024, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 3.368.966 (CET Govora SA), reprezentând bonusul lunar de cogenerare și ante-supracompensarea pentru anul 2015. Sumele reprezentând datoriile Companiei aferente schemei de sprijin față de CET Govora au fost reținute la plată în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, întrucât furnizorul (producătorul) înregistrează obligații de plată față de Companie pe schema de sprijin de tip bonus.

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

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

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

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

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

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

Diminuarea soldului "furnizorilor de imobilizări" la 30 septembrie 2024 față de 31 decembrie 2023 s-a datorat efectuării plăților ajunse la scadență.

Datoriile către "furnizori alte activități" sunt reprezentate în principal de datoriile aferente serviciilor prestate de către terți, neajunse la scadență, datorii care au înregistrat o scădere față de 31 decembrie 2023.

La 30 septembrie 2024, Compania nu înregistrează datorii restante către furnizori (bugetul de stat, bugetul local sau alte instituții publice).

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

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Creditori diverși	424.801.880	312.041.482
Clienți - creditori	337.324.923	246.451.202
Dividende de plată	149.402	192.977
Datorii - Leasing clădiri pe termen scurt	8.769.718	8.641.987
Datorii - Leasing clădiri pe termen lung	-	6.481.491
Alte datorii	73.779.674	62.900.756
Total	844.825.597	636.709.895

- „Creditorii diverși”, în sumă de **424.801.880** la 30 septembrie 2024, reprezintă, în principal:

- poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie, în sumă de 407.470.618.

Poziția netă a schemei de sprijin reprezintă diferența dintre:

- valoarea contribuției de colectat de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, valoarea supracompensării activității de producere a energiei electrice și termice în cogenerare de înaltă eficiență, bonusul necuvenit de încasat de la producători, conform deciziilor ANRE, pe de-o parte, și
- valoarea bonusului de cogenerare, a antesupracompensării și a bonusului neacordat de achitat către producătorii de energie în cogenerare de înaltă eficiență, beneficiari ai schemei de sprijin, pe de altă parte
- 13.463.175 contracte de studii de soluție pentru racordarea la RET
- 1.642.571 redevență datorată pentru trimestrul III anul 2024.

- „Clienții creditori”, la data de 30 septembrie 2024, sunt în sumă de **337.324.923**, din care 326.409.518 reprezintă sume încasate în avans în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț, ICP (Interim Coupling Project).

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

SIDC (Single Intraday Coupling), SDAC (Single Day-ahead Coupling) și FBMC (Flow Based Market Coupling), de la OPCOM (172.641.482), IBEX (46.317.940), MAVIR (106.586.972), Bursa Română de Mărfuri (838.022) și JAO (25.102).

- La 30 septembrie 2024, dividendele cuvenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în sumă de **149.402**. Aceste sume se află la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.
- La 30 septembrie 2024, **datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri**, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 8.769.718, din care:
 - datorie pe termen scurt: 8.769.718
 - datorie pe termen lung: 0.
- "Alte datorii" în sumă de **73.779.674** sunt reprezentate, în principal, de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 57.340.242, TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 16.130.894 și altele.

Provizioane

La 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023, situația provizioanelor se prezintă, astfel:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Provizioane pentru litigii	23.960.836	24.601.016
Provizioane pentru contracte mandat	33.839.347	40.490.875
Alte provizioane	88.099	114.100
TOTAL	57.888.282	65.205.991

Provizioanele pentru litigii aflate în sold la 30.09.2024, în sumă de 23.960.836, sunt reprezentate în principal de provizioanele constituite pentru următoarele litigii:

- Dosarul nr. 36755/3/2018 – reclamant Conaid Company SRL (17.216.093)* – mai multe detalii cu privire la acest dosar sunt prezentate la Nota 19 – Litigii și contingente.
- Dosarul nr. 15561/3/2022 – reclamant SMART SA (4.467.108)* - mai multe detalii cu privire la acest dosar sunt prezentate la Nota 19 – Litigii și contingente.
- Dosarul nr. 3083/3/2020 - reclamant NUCLEARELECTRICA SA (1.472.785)*

În data de 26.06.2020, Nuclearelectrica a chemat în judecată Compania pentru plata sumei de 1.290.533,156 lei reprezentând dezechilibru negativ și 182.251,94 lei, dobândă legală.

După mai multe termene în care a fost amânată cauza (26.06.2020, 16.10.2020, 11.12.2020), din diverse motive, la termenul din 22.12.2020, Instanța a obligat Compania la plata către reclamantă a sumei de 1.290.533,156 lei, cu titlu de daune interese compensatorii, la plata actualizării acestei sume cu rata inflației de la data de 27.09.2018 și până la data plății efective, la plata sumei de 182.251,94 lei reprezentând dobândă legală penalizatoare calculată de la data de 27.09.2018 și până la data de 31.01.2020, precum și la plata în continuare a dobânzii legale penalizatoare, calculată de la data de 01.02.2020 și până la data plății efective. De asemenea, a obligat părțile la plata către reclamantă a sumei de 23.441,66 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în taxă judiciară de timbru. A respins cererea părții privind plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. (Hotărâre 2698/2020 22.12.2020).

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

Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței, azi, 25.11.2021. Document: Hotărâre 1927/2021 25.11.2021.

Nuclearelectrica a declarat recurs, recurs ce s-a suspendat până la soluționarea acțiunii în anulare a ordinului. Termen 12.10.2022.

În temeiul art. 413 alin. (1) pct. 1 C.proc.civ., suspendă judecata recursului declarat de recurenta-reclamantă SOCIETATEA NAȚIONALĂ NUCLEARELECTRICA S.A. împotriva deciziei civile nr. 1927/A/25.11.2021, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VI-a Civilă, până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 2659/2/2020, aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție – Secția de Contencios Administrativ și Fiscal. Definitivă.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

"Provizioanele pentru contracte de mandat" în sumă de 33.839.347, la data de 30 septembrie 2024, reprezintă:

- componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017, pentru administratorii executivi și neexecutivi;

- remunerația reprezentând componenta variabilă, compensația de neconcurență și a celei aferentă indemnizațiilor fixe brute lunare rămase până la finalul mandatului pentru membrii revocați ai Consiliului de Supraveghere/Direcție, respectiv până în anul 2024.

"Alte provizioane" în sumă de 88.099 reprezintă concedii de odihnă neefectuate.

11. Alte impozite și obligații pentru asigurările sociale

La 30 septembrie 2024 și 31 decembrie 2023, alte impozite și obligații pentru asigurările sociale cuprind:

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Contribuția la fondurile de asigurări sociale	11.277.456	14.531.541
Impozit pe salarii	2.035.937	2.615.461
Alte impozite de plată	1.077.089	1.360.733
Total	14.390.482	18.507.735

La 30 septembrie 2024, Compania înregistrează obligații de plată pentru contribuțiile la fondurile de asigurări sociale, impozit pe salarii și alte impozite, care au fost scadente și achitate în luna octombrie 2024.

12. Impozit pe profit

Impozitul pe profit curent și amânat al Companiei este determinat la o rată statutară de 16%.

Cheltuiala cu impozitul pe profit pentru trimestrul III 2024 și trimestrul III 2023, precum și la impozitul pe profit la 30 septembrie 2024 și 30 septembrie 2023 se prezintă, după cum urmează:

	Trim. III 2024	Trim. III 2023	30 septembrie 2024	30 septembrie 2023
Impozitul pe profit curent	18.566.608	12.413.495	35.765.813	36.461.222
Impozitul pe profit amânat	(707.795)	(2.613.297)	1.824.722	(8.993.858)
Total	17.858.813	9.800.198	37.590.535	27.467.364

13. Venituri din exploatare

Perioada 01 iulie 2024 - 30 septembrie 2024 comparativ cu perioada 01 iulie 2023 - 30 septembrie 2023

Veniturile de exploatare cuprind veniturile realizate din prestarea de către Companie, pe piața de energie electrică, a serviciilor de transport și de sistem, alocarea capacității de interconexiune, servicii de operare a pieței de echilibrare și alte venituri.

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică aferente trimestrului III 2024 și trimestrului III 2023 se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru serviciul de sistem
Ordin nr. 57/28.08.2024 pentru perioada 01 septembrie – 30 septembrie 2024	-	11,51 ^{*)}
Ordin nr. 15/29.05.2024 pentru perioada 01 iulie – 31 august 2024	-	12,84
Ordin nr. 109/20.12.2023 pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2024	31,67 ^{**)}	-
Ordin nr. 67/25.05.2023 pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2023	-	6,64
Ordin nr. 28/29.03.2023 pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2023	31,20	-

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

*) Modificarea valorii tarifului pentru serviciul de sistem a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului intrat în vigoare la data de 01 iunie 2024, în conformitate cu prevederile cadrului de reglementare emis de ANRE;

**) Tariful pentru serviciul de transport de 31.67 lei/MWh, în vigoare de la 01 ianuarie 2024, cuprinde componenta principală de 30,41 lei/MWh și componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT de 1,26 lei/MWh (Ordin ANRE nr. 109/2023).

Tariful mediu de transport al energiei electrice are două componente: tariful pentru introducerea de energie electrică în rețea (T_G) și tariful pentru extragerea energiei electrice din rețea (T_L).

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

	Trim. III 2024	Trim. III 2023
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	12.918.585	12.470.293

Veniturile din exploatare realizate în trimestrul III 2024 și trimestrul III 2023 se prezintă, astfel:

	Trim. III 2024	Trim. III 2023
Venituri din serviciul de transport	399.497.129	389.754.574
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	86.629.029	73.630.602
Venituri din energia reactivă	269.186	383.921
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	11.145.525	7.524.394
Venituri din tranzacții CPT	10.657.732	8.552.347
Venituri din serviciul de transport – total	508.198.601	479.845.838
Venituri din servicii de sistem	161.593.753	83.407.666
Venituri din ajutoare de avarie	896.748	15.742.087
Venituri din servicii de sistem – total	162.490.501	99.149.753
Venituri din piața de echilibrare	783.775.552	514.432.117
Venituri din alte prestații și alte venituri din exploatare	5.485.824	12.409.832
Venituri din capitalizarea CPT	25.421.144	2.727.619
Alte venituri - total	30.906.968	15.137.451
Total venituri	1.485.371.622	1.108.565.159

Venituri din serviciul de transport

Veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în trimestrul III 2024 comparativ cu trimestrul III 2023 cu suma de 9.742.555, determinată atât de majorarea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioada analizată, prezentat anterior), cât și de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 3,59%, respectiv cu 448.292 MWh.

Venituri din alocarea capacității de interconexiune

Veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o creștere în trimestrul III 2024 față de trimestrul III 2023, în sumă de 12.998.427, corespunzătoare nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune. Alocările implicite, în care sunt prevăzute simultan capacitate și energie, sunt puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)

Veniturile înregistrate în urma aplicării mecanismului ITC provin în cea mai mare parte din schimburile programate de energie electrică cu țările considerate perimetrice mecanismului, respectiv Ucraina și Republica Moldova. Începând cu data de 01 iulie 2024, Ucraina a aderat la mecanismul ITC și nu va mai fi considerată țară perimetrică. Ca urmare, schimburile luate în considerare vor fi doar cele cu Republica Moldova. În general, România este țară plătitoare în cadrul mecanismului, dar în mod excepțional se pot înregistra venituri și din decontările lunare.

Astfel, în trimestrul III 2024, veniturile înregistrate în urma aplicării mecanismului ITC au înregistrat o creștere de 3.621.131 comparativ cu trimestrul III 2023, determinată, în principal de:

- modificarea tarifului pentru schimburile cu țările perimetrice începând cu data de 15.06.2023, de la 1,2 EUR/MWh la 3 EUR/MWh, ceea ce a condus la o creștere a veniturilor față de perioada similară a anului trecut;
- înregistrarea în perioada analizată a anului 2024 de schimburi de energie cu ambele țări perimetrice (Ucraina și Republica Moldova), spre deosebire de perioada similară a anului 2023, când schimburile au fost doar cu Republica Moldova.

Venituri din tranzacții CPT

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent la preț pozitiv, rezultată din diferența dintre prognoza pe termen lung și mediu și prognoza pe termen scurt (pe fiecare interval de decontare) pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și respectiv, din diferența dintre CPT prognozat și CPT efectiv realizat (pe fiecare interval de decontare) pe Piața de Echilibrare.

Aceste venituri au fost mai mari în trimestrul III 2024 comparativ cu trimestrul III 2023 cu suma de 2.105.385.

În structura acestor venituri, tranzacțiile pe Piața Intrazilnică au fost mai mici decât cele realizate în anul precedent, având în vedere că o mare parte din CPT necesar a fost achiziționat pe piețele pe termen lung prin mecanismul MACEE (Mecanismului de achiziție centralizată de energie electrică), iar prețurile pe piețele pe termen scurt au scăzut față de anul precedent, înregistrându-se și intervale cu prețuri negative.

Veniturile obținute din tranzacțiile pe Piața de Echilibrare au fost mai mari decât cele realizate în perioada similară a anului precedent, având în vedere prețurile foarte mari înregistrate pe Piața de Echilibrare, precum și faptul că dezechilibrele înregistrate pentru CPT au fost în sens contrar celor ale sistemului, ceea ce a condus la achiziționarea energiei la preț negativ, care se constituie venit pentru Companie.

Venituri din servicii de sistem

Veniturile din serviciile de sistem au înregistrat o creștere în trimestrul III 2024 comparativ cu trimestrul III 2023 cu suma de 78.186.087, determinată atât de majorarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioada analizată, prezentat anterior), cât și de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 3,59%, respectiv cu 448.292 MWh.

Venituri din ajutoare de avarie

În trimestrul III 2024 au fost acordate ajutoare de avarie în sumă de 896.748. Ajutoarele de avarie au fost acordate către Ucraina, pe fondul afectării infrastructurii energetice din această țară în urma conflictelor armate.

Venituri pe piața de echilibrare

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o creștere în trimestrul III 2024 față de trimestrul III 2023, cu suma de 269.343.435, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- creșterea accelerată a puterii instalate la prosumatori, de la aproximativ 420 MW la începutul anului 2023 la aproximativ 1.500 MW în anul 2024, care, din punct de vedere al impactului asupra sistemului, corespunde unei reduceri de consum;
- lipsa controlului/monitorizării la nivelul furnizorilor pentru producția prosumatorilor pe care îi au în portofoliu și preocuparea redusă pentru estimarea/ajustarea prognozelor de producție a prosumatorilor în raport cu poziția contractuală;
- gradul redus de ajustare a producției producătorilor de energie regenerabilă cu poziția netă contractuală (menționăm aici și producători beneficiari de certificate verzi, în baza prevederilor Legii nr. 220/2008);
- creșterea accentuată a prețurilor de ofertă în piața de echilibrare (pozitive la creștere, respectiv negative la scădere), cu impact asupra prețurilor marginale înregistrate în special în cazul energiilor activate pentru reglajul secundar, respectiv în cazul energiilor activate pe terțiar rapid la scădere în situațiile cu producție puternic excedentară;
- în condițiile unui sistem preponderent excedentar, la nivelul pieței de echilibrare se înregistrează un volum mare al selecțiilor la reducere de putere, respectiv prețuri negative semnificative în Piața de Echilibrare care determină, pe de o parte venituri importante pentru producătorii care au oferit prețuri negative la reducere de putere, respectiv costuri considerabile pentru PRE care au înregistrat dezechilibre pozitive;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

- evoluția dezechilibrelor contractuale înregistrate la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
- evoluția hidroalicității;
- evoluția producției și consumului de energie electrică.

Începând cu data de 01 iulie 2024 a intrat în vigoare Ordinul ANRE nr. 127/08.12.2021 pentru aprobarea Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru furnizorii de servicii de echilibrare și pentru furnizorii de rezervă de stabilizare a frecvenței și a Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea și pentru modificarea și abrogarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei, cu modificările și completările ulterioare.

Venituri din capitalizarea consumului propriu tehnologic (CPT)

Potrivit art. III din OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022 - 31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei, și aprobată prin Legea nr. 357/13.12.2022, pentru operatorii economici titulari de licență, prestatori ai serviciilor de transport a energiei electrice, costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în perioada 1 ianuarie 2022 - 31 martie 2025, în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic, față de costurile incluse în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial, iar activele rezultate în urma capitalizării se amortizează pe o perioadă de 5 ani de la data capitalizării.

Astfel, în trimestrul III 2024, Compania a înregistrat venituri din capitalizarea CPT în sumă de 25.421.144, reprezentând CPT suplimentar calculat ca diferență dintre costul net cu achiziția CPT și costul CPT inclus în tariful de reglementare, pentru perioada 01 iulie – 30 septembrie 2024.

Perioada 01 ianuarie 2024 - 30 septembrie 2024 comparativ cu perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023

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

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru serviciul de sistem
Ordin nr. 57/28.08.2024 pentru perioada 01 septembrie – 30 septembrie 2024	-	11,51 ^{*)}
Ordin nr. 15/29.05.2024 pentru perioada 01 iunie – 31 august 2024		12,84
Ordin nr. 116/20.12.2023 pentru perioada 01 ianuarie – 31 mai 2024	-	9,17
Ordin nr. 109/20.12.2023 pentru perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2024	31,67 ^{**)}	-
Ordin nr. 67/25.05.2023 pentru perioada 01 iunie – 30 septembrie 2023	-	6,64
Ordin nr. 144/21.12.2022 pentru perioada 01 ianuarie – 31 mai 2023	-	7,73
Ordin nr. 28/29.03.2023 pentru perioada 01 aprilie – 30 septembrie 2023	31,20	-
Ordin nr. 33/23.03.2022 pentru perioada 01 ianuarie – 31 martie 2023	28,10	

^{*)} Modificarea valorii tarifului pentru serviciul de sistem a fost determinată de aplicarea mecanismului de corectare a deviațiilor semnificative de la prognoza care a stat la baza aprobării tarifului intrat în vigoare la data de 01 iunie 2024, în conformitate cu prevederile cadrului de reglementare emis de ANRE;

^{**) Tariful pentru serviciul de transport de 31,67 lei/MWh, în vigoare de la 01 ianuarie 2024, cuprinde componenta principală de 30,41 lei/MWh și componenta aferentă costurilor suplimentare cu CPT de 1,26 lei/MWh (Ordin ANRE nr. 109/2023).}

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor în perioada 01 ianuarie 2024 - 30 septembrie 2024, respectiv 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023, se prezintă, astfel:

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	38.320.926	37.441.512

CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Veniturile din exploatare realizate în perioada 01 ianuarie 2024 - 30 septembrie 2024, respectiv în perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023, se prezintă, astfel:

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Venituri din serviciul de transport	1.200.385.645	1.137.261.930
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	188.529.365	254.549.436
Venituri din energia reactivă	1.027.198	7.625.600
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	22.777.079	9.507.217
Venituri din tranzacții CPT	80.757.355	29.958.425
Venituri din serviciul de transport – total	1.493.476.642	1.438.902.608
Venituri din servicii de sistem	412.986.891	272.604.969
Venituri din ajutoare de avarie	61.198.501	19.295.569
Venituri din servicii de sistem – total	474.185.392	291.900.538
Venituri pe piața de echilibrare	4.012.864.936	1.532.048.147
Venituri din alte prestații și alte venituri din exploatare	140.746.610	42.726.251
Venituri din capitalizarea CPT	49.287.300	2.727.619
Alte venituri - total	190.033.910	45.453.870
Total venituri	6.170.560.880	3.308.305.163

Venituri din serviciul de transport

Veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023 cu suma de 63.123.715, determinată atât de majorarea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioada analizată, prezentat anterior), cât și de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 2,35%, respectiv cu 879.414 MWh.

Venituri din alocarea capacității de interconexiune

Veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere în perioada ianuarie - septembrie 2024 față de perioada ianuarie - septembrie 2023, în sumă de 66.020.071, corespunzătoare nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Piața de alocare a capacităților de interconexiune este fluctuantă, prețurile evoluând în funcție de cererea și necesitatea participanților pe piața de energie electrică de a achiziționa capacitate de interconexiune. Astfel, scăderea din perioada analizată a fost influențată de modelul de formare al prețului în funcție de cerere și ofertă. Alocările implicite, în care sunt prevăzute simultan capacitate și energie, sunt puternic influențate de variațiile prețului energiei electrice pe bursele din Europa.

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

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

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

Începând cu noiembrie 2019 a avut loc lansarea celui de-al 2-lea val în cadrul soluției unice europene de cuplare a piețelor intrazilnice (SIDC – Single Intraday Coupling). Mecanismul unic de cuplare a piețelor intrazilnice asigură armonizarea continuă a ofertelor de vânzare și cumpărare a participanților la piața dintr-o zonă de ofertare cu oferte de vânzare și cumpărare din interiorul

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

propriei zone de ofertare și din orice altă zonă de ofertare unde este disponibilă capacitate transfrontalieră. Astfel, licitațiile intrazilnice explicate sunt numai pe granița cu Serbia, iar pe granițele cu Bulgaria și cu Ungaria sunt implicate (în cadrul SIDC).

Utilizarea veniturilor nete din alocarea capacității de interconexiune se realizează în conformitate cu prevederile din Ordinul ANRE nr. 171/2019 și al Regulamentului (UE) 2019/943 din 5 iunie 2019 privind piața internă de energie electrică, ca sursă de finanțare a investițiilor pentru modernizarea și dezvoltarea capacității de interconexiune cu sistemele vecine.

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

Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)

Veniturile înregistrate în urma aplicării mecanismului ITC provin în cea mai mare parte din schimburile programate de energie electrică cu țările considerate perimetrice mecanismului, respectiv Ucraina și Republica Moldova. Începând cu data de 01 iulie 2024, Ucraina a aderat la mecanismul ITC și nu va mai fi considerată țară perimetrică. Ca urmare, schimburile luate în considerare vor fi doar cele cu Republica Moldova. În general, România este țară plătitoare în cadrul mecanismului, dar în mod excepțional se pot înregistra venituri și din decontările lunare.

Pentru primul semestru al anului 2024, tariful aplicat schimburilor cu țările perimetrice a fost de 2,8 EUR/MWh. Începând cu data de 01 iulie 2024, de la intrarea Ucrainei în mecanism, tariful a scăzut la 2,5 EUR/MWh, fiind aplicat doar schimburilor pe granița cu Republica Moldova, ceea ce a condus la o reducere a cantităților și respectiv a sumelor facturate.

Astfel, pentru perioada ianuarie – septembrie 2024, veniturile înregistrate în urma aplicării Mecanismului ITC au fost cu 13.269.862 mai mari față de cele înregistrate în perioada similară a anului 2023. Această creștere se datorează, în principal:

- modificării tarifului pentru schimburile cu țările perimetrice începând cu data de 15.06.2023, de la 1,2 EUR/MWh la 3 EUR/MWh, ceea ce a condus la o creștere a veniturilor față de perioada similară a anului trecut;
- înregistrării în perioada analizată a anului 2024 de schimburi de energie cu ambele țări perimetrice (Ucraina și Republica Moldova), spre deosebire de perioada similară a anului 2023, când schimburile au fost doar cu Republica Moldova.

Venituri din tranzacții CPT

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent la preț pozitiv, rezultată din diferența dintre prognoza pe termen lung și mediu și prognoza pe termen scurt (pe fiecare interval de decontare) pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și respectiv, din diferența dintre CPT prognozat și CPT efectiv realizat (pe fiecare interval de decontare) pe Piața de Echilibre.

Aceste venituri au fost mai mari în perioada ianuarie – septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie – septembrie 2023 cu suma de 50.798.930.

În structura acestor venituri, tranzacțiile pe Piața Intrazilnică au fost mai mici decât cele realizate în anul precedent, având în vedere că o mare parte din CPT necesar a fost achiziționat pe piețele pe termen lung prin mecanismul MACEE (Mecanismului de achiziție centralizată de energie electrică), iar prețurile pe piețele pe termen scurt au scăzut față de anul precedent, înregistrându-se și intervale cu prețuri negative.

Veniturile obținute din tranzacțiile pe Piața de Echilibre au fost semnificativ mai mari decât cele realizate în perioada similară a anului precedent, având în vedere prețurile foarte mari înregistrate pe Piața de Echilibre, precum și faptul că dezechilibrele înregistrate pentru CPT au fost în sens contrar celor ale sistemului, ceea ce a condus la achiziționarea energiei la preț negativ. Această tendință a fost mai accentuată în prima jumătate a anului, dar începând cu luna iulie 2024 se observă o scădere a veniturilor.

Venituri din servicii de sistem

Veniturile din serviciile de sistem au înregistrat o creștere în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023 cu suma de 140.381.922, determinată atât de majorarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioada analizată, prezentat anterior), cât și de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 2,35%, respectiv cu 879.414 MWh.

Pentru activitatea de servicii de sistem cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, surplusul/deficitul de venit față de costurile recunoscute rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă/pozitivă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-a înregistrat surplusul/deficitul respectiv. Surplusul/deficitul de venit față de costurile rezultate din desfășurarea acestei activități se calculează pe perioade de programare a tarifului.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Venituri din ajutoare de avarie

În perioada ianuarie - septembrie 2024 au fost acordate ajutoare de avarie în sumă totală de 61.198.501 către Ucraina, pe fondul afectării infrastructurii energetice din aceasta țară în urma conflictelor armate și către Serbia, pe fondul opririlor accidentale de grupuri din această țară.

Venituri pe piața de echilibrare

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o creștere semnificativă în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023, cu suma de 2.480.816.789 (aprox. 162%), determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- creșterea accelerată a puterii instalate la prosumatori, de la aproximativ 420 MW la începutul anului 2023 la aproximativ 1.500 MW în anul 2024, care, din punct de vedere al impactului asupra sistemului, corespunde unei reduceri de consum;
- lipsa controlului/monitorizării la nivelul furnizorilor pentru producția prosumatorilor pe care îi au în portofoliu și preocuparea redusă pentru estimarea/ajustarea prognozelor de producție a prosumatorilor în raport cu poziția contractuală;
- gradul redus de ajustare a producției producătorilor de energie regenerabilă cu poziția netă contractuală (menționăm aici și producători beneficiari de certificate verzi, în baza prevederilor Legii nr. 220/2008);
- creșterea accentuată a prețurilor de ofertă în piața de echilibrare (pozitive la creștere, respectiv negative la scădere), cu impact asupra prețurilor marginale înregistrate în special în cazul energiilor activate pentru reglajul secundar, respectiv în cazul energiilor activate pe terțiar rapid la scădere în situațiile cu producție puternic excedentară;
- în condițiile unui sistem preponderent excedentar, la nivelul pieței de echilibrare se înregistrează un volum mare al selecțiilor la reducere de putere, respectiv prețuri negative semnificative în Piața de Echilibrare care determină, pe de o parte venituri importante pentru producătorii care au oferit prețuri negative la reducere de putere, respectiv costuri considerabile pentru PRE care au înregistrat dezechilibre pozitive;
- evoluția dezechilibrelor contractuale înregistrate la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
- evoluția hidraulicității;
- evoluția producției și consumului de energie electrică.

Începând cu data de 01 iulie 2024 a intrat în vigoare Ordinul ANRE nr. 127/08.12.2021 pentru aprobarea Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru furnizorii de servicii de echilibrare și pentru furnizorii de rezervă de stabilizare a frecvenței și a Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea și pentru modificarea și abrogarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei, cu modificările și completările ulterioare.

Venituri din capitalizarea consumului propriu tehnologic (CPT)

Potrivit art. III din OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022 - 31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei, și aprobată prin Legea nr. 357/13.12.2022, pentru operatorii economici titulari de licență, prestatori ai serviciilor de transport a energiei electrice, costurile suplimentare cu achiziția de energie electrică realizate în perioada 1 ianuarie 2022 - 31 martie 2025, în vederea acoperirii consumului propriu tehnologic, față de costurile incluse în tarifele reglementate, se capitalizează trimestrial, iar activele rezultate în urma capitalizării se amortizează pe o perioadă de 5 ani de la data capitalizării.

Astfel, la data de 30 septembrie 2024, Compania a înregistrat venituri din capitalizarea CPT în sumă de 49.287.300, reprezentând CPT suplimentar calculat ca diferență dintre costul net cu achiziția CPT și costul CPT inclus în tariful de reglementare, pentru perioada 01 ianuarie – 30 septembrie 2024.

Venituri din alte prestații și alte venituri din exploatare

Veniturile din alte prestații și alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023 cu suma de 98.020.359, determinată, în principal, de înregistrarea veniturilor din despăgubiri, amenzi și penalități ca urmare a recuperării pe cale juridică, conform Hotărârii civile nr. 6169/2023, pronunțată la data de 20 decembrie 2023, de către ICCJ – Secția de Contencios Administrativ și Fiscal și comunicată Companiei în data de 15 mai 2024, a unor sume (obligații suplimentare de plată stabilite prin Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017) executate în anul 2017 de către ANAF, în baza titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

14. Cheltuieli pentru operarea sistemului și din piața de echilibrare

Perioada 01 iulie 2024 - 30 septembrie 2024 comparativ cu perioada 01 iulie 2023 - 30 septembrie 2023

Cheltuielile realizate în trimestrul III 2024 comparativ cu trimestrul III 2023 se prezintă, astfel:

	Trimestrul III 2024	Trimestrul III 2023
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	138.518.672	116.211.576
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	8.621.899	2.654.477
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	6.093.333	43.633.461
Total cheltuieli operaționale	153.233.904	162.499.514
Cheltuieli privind serviciile de sistem	105.070.688	131.914.004
Cheltuieli privind piața de echilibrare	782.620.157	514.662.899
Total	1.040.924.749	809.076.417

Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

Acestea reprezintă cheltuieli cu achiziția de energie electrică de pe piața liberă de energie pentru acoperirea consumului propriu tehnologic în rețeaua electrică de transport și au fost mai mari în trimestrul III 2024 față de trimestrul III 2023 cu suma de 22.307.096, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- datorită caracteristicilor sale, Consumul Propriu Tehnologic (CPT) în Rețeaua Electrică de Transport (RET) este puternic dependent de condițiile meteorologice, de structura producției și a consumului de energie electrică la nivel național, de repartizarea fluxurilor de energie electrică în rețeaua de transport internă și pe liniile de interconexiune cu sistemele electroenergetice vecine, valoarea sa fiind foarte puțin spre deloc controlabilă în condițiile unei piețe de energie regionale interconectate și cuplate;
- ca urmare a prevederilor OUG nr. 153/2022, pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022, CNTEE Transelectrica SA a achiziționat energie electrică pentru acoperirea a 75% din cantitatea aferentă prognozei de CPT validate prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE). Pentru 50% din necesarul validat, energia s-a achiziționat prin alocarea anuală, la un preț de achiziție reglementat la valoarea de 450 lei/MWh. Pentru restul de energie necesară s-au efectuat alocări lunare, la prețul de 450 lei/MWh, respectiv 400 lei/MWh (din 01 aprilie 2024);
- începând cu 01.04.2024, mecanismul de achiziție centralizată a energiei electrice MACEE a fost modificat prin OUG nr. 32/2024, în sensul:
 - reducerii prețului de achiziție reglementat la valoarea de 400 lei/MWh;
 - eliminării obligativității de participare a producătorilor la mecanism;
 - modificării perioadei de aplicare a mecanismului de la 31.03.2025 la 31.12.2024;
 - permițerii participării la mecanism și a altor producători, cu capacități de producție mai mici de 10MW.
- modificările introduse prin OUG nr. 32/2024 au condus spre o ieșire treptată din schema de sprijin și o revenire la mecanismele de piață concurențiale. Ca urmare, începând cu alocările lunare aferente lunii august, cantitatea alocată pentru acoperirea CPT prin MACEE a fost aproape zero. Energia necesară a fost achiziționată prin contracte bilaterale (la un preț mediu de 550 lei/MWh) și din PZU;
- creșterea accelerată a puterii instalate la prosumatori (de la cca 420 MW la începutul anului 2023, la cca 1.500 MW la începutul anului 2024), împreună cu creșterea ponderii energiei eoliene și solare, au condus la o scădere a prețurilor energiei pe piețele pe termen scurt. Astfel, prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU în perioada iulie – septembrie 2024 a fost mai mic decât prețul din perioada similară a anului 2023;
- prețul PZU depinde foarte mult de condițiile meteorologice (secetă, precipitații, fenomene extreme) și de prețurile de pe piața europeană. Piața pentru Ziua Următoare este o piață imprevizibilă, cu un grad ridicat de volatilitate, prețurile putând să crească și cu 30-40% în decurs de o săptămână;
- începând cu data de 01 iulie 2024 au intrat în vigoare o serie de modificări ale Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea, în conformitate cu cerințele codurilor Europene, care au condus la prețuri foarte mari pe Piața de Echilibrare. Aceste prețuri prezintă un grad mare de volatilitate și incertitudine, putând varia foarte mult.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET

În vederea desfășurării activității de transport a energiei electrice în stațiile electrice și operării Sistemului Electroenergetic Național în condiții de siguranță, CNTEE Transelectrica SA trebuie să achiziționeze energie electrică pentru acoperirea consumului aferent serviciilor interne din stațiile electrice de înaltă tensiune ce se află în administrarea Companiei.

Aceste cheltuieli au înregistrat o creștere de 5.967.422 în trimestrul III 2024 comparativ cu trimestrul III 2023.

Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)

Cheltuielile cu ITC reprezintă obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO). Acestea se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între operatorii TSO din țările care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În trimestrul III 2024, aceste cheltuieli au fost mai mici cu 37.540.128 față de perioada similară a anului anterior.

Cheltuieli privind serviciile de sistem

Cheltuielile privind serviciile de sistem au înregistrat o scădere în trimestrul III 2024 comparativ cu trimestrul III 2023 în sumă de 26.843.316.

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

Achiziția serviciilor de sistem se realizează atât în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, cât și în regim reglementat, în baza Deciziilor ANRE (în cazul rezervelor pentru energia reactivă).

În trimestrul III 2024, contractarea serviciilor de sistem în regim reglementat s-a efectuat doar pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrică” SA.

În conformitate cu prevederile art. II din Ordinul ANRE nr. 18/30.05.2024, pe o perioadă de 3 luni (perioada 01.06.2024-31.08.2024), conform regulamentului 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, achiziția serviciilor de capacitate de echilibrare pentru stabilitatea frecvenței contractate de CNTEE Transelectrica SA s-a realizat, astfel:

- ✓ la un preț maximal de 82,30lei/hMW pentru rezerva de reglaj secundar / rezerva de restabilire a frecvenței cu activare automată la creștere și pentru cea cu activare automată la reducere;
- ✓ la un preț maximal de 37,94lei/hMW pentru rezerva de reglaj terțiar rapid la creștere / rezerva de restabilire a frecvenței cu activare manuală la creștere;
- ✓ la un preț maximal de 16,38lei/hMW pentru rezerva de reglaj terțiar rapid la reducere / rezerva de restabilire a frecvenței cu activare manuală la reducere;

De asemenea, în conformitate cu prevederile art. I, pct. 3 din Ordinul ANRE nr.18/30.05.2024, începând cu data de 01.09.2024 prețurile maxime nu mai sunt aplicabile, iar procedura de licitație se organizează la nivelul CNTEE Transelectrica SA pe baza prețului de ofertă.

Începând cu data de 01 iulie 2024 a intrat în vigoare Ordinul ANRE nr. 127/08.12.2021 pentru aprobarea Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru furnizorii de servicii de echilibrare și pentru furnizorii de rezervă de stabilizare a frecvenței și a Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea și pentru modificarea și abrogarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei, cu modificările și completările ulterioare, care definește noile tipuri de rezerve care vor fi achiziționate de către CNTEE Transelectrica SA, în conformitate cu cerințele codurilor Europene. Este vorba de Rezerva de Stabilizare a Frecvenței (bandă simetrică), Rezerva de Restabilire a Frecvenței cu activare automată și manuală, respectiv Rezerva de Înlocuire. Aceste rezerve vor fi calificate ca și rezerve standard, în baza Ordinului ANRE nr. 89/2021 privind aprobarea de calificare tehnică pentru furnizarea serviciilor de sistem.

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în trimestrul III 2024, în sumă de 782.620.157, au fost mai mari cu 267.957.258 față de cele realizate în trimestrul III 2023. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Perioada 01 ianuarie 2024 - 30 septembrie 2024 comparativ cu perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023

Cheltuielile realizate în perioada 01 ianuarie 2024 - 30 septembrie 2024 comparativ cu perioada 01 ianuarie 2023 - 30 septembrie 2023 se prezintă, astfel:

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	434.599.714	377.416.146
Cheltuieli cu congestiile	107.222	88.286
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	34.189.630	28.110.959
Cheltuieli CPT tranzit RED (cf. decizie ANRE)	12.840.055	-
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	26.698.092	63.954.441
Total cheltuieli operaționale	508.434.713	469.569.832
Cheltuieli privind serviciile de sistem	406.027.734	362.648.636
Cheltuieli privind piața de echilibrare	4.011.905.718	1.531.819.945
Total	4.926.368.165	2.364.038.413

Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

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

Cheltuielile privind consumul propriu tehnologic au fost mai mari cu suma de 57.183.568 în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- datorită caracteristicilor sale, Consumul Propriu Tehnologic (CPT) în Rețeaua Electrică de Transport (RET) este puternic dependent de condițiile meteorologice, de structura producției și a consumului de energie electrică la nivel național, de repartizarea fluxurilor de energie electrică în rețeaua de transport internă și pe liniile de interconexiune cu sistemele electroenergetice vecine, valoarea sa fiind foarte puțin spre deloc controlabilă în condițiile unei piețe de energie regionale interconectate și cuplate;
- ca urmare a prevederilor OUG nr. 153/2022, pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022, CNTEE Transelectrica SA a achiziționat energie electrică pentru acoperirea a 75% din cantitatea aferentă prognozei de CPT validate prin Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică (MACEE). Pentru 50% din necesarul validat, energia s-a achiziționat prin alocarea anuală, la un preț de achiziție reglementat la valoarea de 450 lei/MWh. Pentru restul de energie necesară s-au efectuat alocări lunare, la prețul de 450 lei/MWh, respectiv 400 lei/MWh (din 01 aprilie 2024);
- începând cu 01.04.2024, mecanismul de achiziție centralizată a energiei electrice MACEE a fost modificat prin OUG nr. 32/2024, în sensul:
 - reducerii prețului de achiziție reglementat la valoarea de 400 lei/MWh;
 - eliminării obligativității de participare a producătorilor la mecanism;
 - modificării perioadei de aplicare a mecanismului de la 31.03.2025 la 31.12.2024;
 - permiterii participării la mecanism și a altor producători, cu capacități de producție mai mici de 10MW.
- modificările introduse prin OUG nr. 32/2024 au condus spre o ieșire treptată din schema de sprijin și o revenire la mecanismele de piață concurențiale. Ca urmare, începând cu alocările lunare aferente lunii august, cantitatea alocată pentru acoperirea CPT prin MACEE a fost aproape zero. Energia necesară a fost achiziționată prin contracte bilaterale (la un preț mediu de 550 lei/MWh) și din PZU;
- creșterea accelerată a puterii instalate la prosumatori (de la cca 420 MW la începutul anului 2023, la cca 1.500 MW la începutul anului 2024), împreună cu creșterea ponderii energiei eoliene și solare, au condus la o scădere a prețurilor energiei pe piețele pe termen scurt. Astfel, prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU în perioada ianuarie – septembrie 2024 a fost mai mic decât prețul din perioada similară a anului 2023;
- prețul PZU depinde foarte mult de condițiile meteorologice (secetă, precipitații, fenomene extreme) și de prețurile de pe piața europeană. Piața pentru Ziua Următoare este o piață imprevizibilă, cu un grad ridicat de volatilitate, prețurile putând să crească și cu 30-40% în decurs de o săptămână;
- începând cu data de 01 iulie 2024 au intrat în vigoare o serie de modificări ale Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea, în conformitate cu cerințele codurilor Europene, care au condus la prețuri foarte mari pe Piața de Echilibrare. Aceste prețuri prezintă un grad mare de volatilitate și incertitudine, putând varia foarte mult.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Astfel, costurile rezultate din acoperirea deficitului de energie pe această piață au fost mai mari comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023.

Cheltuieli privind congestiile

În perioada ianuarie - septembrie 2024 s-au înregistrat congestii în sumă de 107.222. În condițiile indisponibilității simultane a LEA 400 kV Bradu – Brașov și a LEA 400 kV Tâșnăreni – Sibiu Sud, linii aflate pe direcția sud - nord a SEN, a unui tranzit de energie electrică foarte ridicat prin România din zona de sud - est a Europei către zona de centru - nord a Europei, rezultat al tranzacțiilor din piața de energie electrică europeană, a unei producții ridicate în centralele electrice eoliene și a unor temperaturi caniculare, a fost necesară selectarea la reducere de putere a unităților din zona de sud a României (din zona Oltenia și din zona Dobrogea) pentru managementul congestiilor de rețea. LEA 400 kV Bradu – Brașov a fost retrasă din exploatare pentru îndepărtare copac căzut pe linie, tăiat de persoane necunoscute. LEA 400 kV Tâșnăreni – Sibiu Sud a fost repusă în funcțiune, după finalizarea controlului pe linie.

Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET

În vederea desfășurării activității de transport a energiei electrice în stațiile electrice și operării Sistemului Electroenergetic Național în condiții de siguranță, CNTEE Transelectrica SA trebuie să achiziționeze energie electrică pentru acoperirea consumului aferent serviciilor interne din stațiile electrice de înaltă tensiune ce se află în administrarea Companiei.

Aceste cheltuieli au înregistrat o creștere cu 6.078.671 în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023.

Cheltuieli CPT tranzit RED (cf. decizie ANRE)

În perioada ianuarie - septembrie 2024 s-au înregistrat cheltuieli privind CPT aferent tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele operatorilor de distribuție concesionari la nivelul de tensiune de 110 kV (pentru cota atribuită OTS) în sumă de 12.840.055.

Prin deciziile ANRE nr. 2642/14.11.2023 și nr. 2643/14.11.2023, au fost aprobate cantitățile prognozate de CPT și costurile corespunzătoare aferente tranzitelor suplimentare de energie electrică din rețelele electrice de 110 kV pentru anul 2024 pentru Distribuție Energie Oltenia S.A. și pentru E-Distribuție Dobrogea S.A.

Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)

Cheltuielile cu ITC reprezintă obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO). Acestea se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între operatorii TSO din țările care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În perioada ianuarie - septembrie 2024, aceste cheltuieli au fost mai mici cu 37.256.349 față de perioada similară a anului anterior.

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

Cheltuieli privind serviciile de sistem

Cheltuielile privind serviciile de sistem au înregistrat o creștere în perioada ianuarie - septembrie 2024 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023 în sumă de 43.379.098.

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

Achiziția serviciilor de sistem se realizează atât în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, cât și în regim reglementat, în baza Deciziilor ANRE (în cazul rezervelor pentru energia reactivă).

În perioada ianuarie - septembrie 2024, contractarea serviciilor de sistem în regim reglementat s-a efectuat doar pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

În conformitate cu prevederile art. II din Ordinul ANRE nr. 18/30.05.2024, pe o perioadă de 3 luni (perioada 01.06.2024-31.08.2024), conform regulamentului 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, achiziția serviciilor de capacitate de echilibrare pentru stabilitatea frecvenței contractate de CNTEE Transelectrica SA s-a realizat, astfel:

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

- ✓ la un preț maximal de 82,30lei/hMW pentru rezerva de reglaj secundar / rezerva de restabilire a frecvenței cu activare automată la creștere și pentru cea cu activare automată la reducere;
- ✓ la un preț maximal de 37,94lei/hMW pentru rezerva de reglaj terțiar rapid la creștere / rezerva de restabilire a frecvenței cu activare manuală la creștere;
- ✓ la un preț maximal de 16,38lei/hMW pentru rezerva de reglaj terțiar rapid la reducere / rezerva de restabilire a frecvenței cu activare manuală la reducere.

De asemenea, în conformitate cu prevederile art. I, pct. 3 din Ordinul ANRE nr. 18/30.05.2024, începând cu data de 01.09.2024 prețurile maximele nu mai sunt aplicabile, iar procedura de licitație se organizează la nivelul CNTEE Transelectrica SA pe baza prețului de ofertă.

Începând cu data de 01 iulie 2024 a intrat în vigoare Ordinul ANRE nr. 127/08.12.2021 pentru aprobarea Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru furnizorii de servicii de echilibrare și pentru furnizorii de rezervă de stabilizare a frecvenței și a Regulamentului privind clauzele și condițiile pentru părțile responsabile cu echilibrarea și pentru modificarea și abrogarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei, cu modificările și completările ulterioare, care definește noile tipuri de rezerve care vor fi achiziționate de către CNTEE Transelectrica SA, în conformitate cu cerințele codurilor Europene. Este vorba de Rezerva de Stabilizare a Frecvenței (bandă simetrică), Rezerva de Restabilire a Frecvenței cu activare automată și manuală, respectiv Rezerva de Înlocuire. Aceste rezerve vor fi calificate ca și rezerve standard, în baza Ordinului ANRE nr. 89/2021 privind aprobarea de calificare tehnică pentru furnizarea serviciilor de sistem.

Pe piața capacităților de echilibrare, în concordanță cu tendința de evoluție pe piața de echilibrare pentru primele 9 luni ale anului 2024, s-au constatat următoarele:

- o creștere abruptă a prețului de achiziție a rezervei terțiare rapide - reducere de putere. Astfel, s-au înregistrat creșteri ale prețului de achiziție a rezervei de la 9,82 lei/hMW la valori de până la 250 lei/hMW;
- aceeași tendință s-a constatat și la rezerva secundară, în perioada ianuarie - iunie 2024;
- în perioada iunie - august 2024 prețurile de achiziție a capacităților de echilibrare RRFa, RRFm, la creștere și reducere de putere, s-au menținut la nivelul prețurilor reglementate de prevederile art. II din Ordinul ANRE nr. 18/30.05.2024, fiind înregistrate și prețuri sub limita maximă impusă de autoritate;
- în luna septembrie 2024, odată cu eliminarea prețurilor plafonate, conform prevederilor art. II din Ordinul ANRE nr. 18/30.05.2024, s-a înregistrat un trend de creștere a prețului de achiziție pentru RRFa la creștere și reducere de putere și RRFm la reducere de putere.

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în perioada ianuarie - septembrie 2024 au înregistrat o creștere de 161,90% față de perioada similară a anului 2023, respectiv cu suma de 2.480.085.773. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață și sunt influențate semnificativ de evoluția producției și consumului de energie electrică la nivel național, contextul european de evoluție al pieței de energie electrică și modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare.

15. Amortizare

	Trim. III 2024	Trim. III 2023
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	70.872.829	66.057.038
Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale – CPT suplimentar	18.806.410	16.926.334
Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	1.988.060	1.988.059
Total	91.667.299	84.971.431

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	202.944.928	195.304.241
Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale – CPT suplimentar	54.401.071	50.779.002
Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	5.964.179	5.964.179
Total	263.310.178	252.047.422

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale în sumă de 202.944.928 reprezintă amortizarea înregistrată în perioada ianuarie - septembrie 2024, calculată la valoarea reevaluată a activelor la 31 decembrie 2023, corelată cu punerile în funcțiune a lucrărilor de investiții și cu recepționarea activelor.

Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale – CPT suplimentar în sumă de 54.401.071 au fost înregistrate în conformitate cu prevederile OMF nr. 3900/2022 privind aprobarea precizărilor contabile în aplicarea prevederilor art. III din OUG nr. 119/2022 pentru modificarea și completarea OUG nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale în perioada 1 aprilie 2022-31 martie 2023, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative din domeniul energiei.

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

Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale recunoscute conform IFRS 16 în sumă de 5.964.179 (Compania își desfășoară parțial activitatea în spații de birouri închiriate). Potrivit IFRS 16 – Contracte de leasing, se recunoaște dreptul de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum din str. Olteni nr. 2-4, ca activ evaluat la nivelul chiriei de achitat până la finele contractului de închiriere. Activul recunoscut conform IFRS 16 se amortizează la nivelul chiriei lunare și se înregistrează în cadrul indicatorului „cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale”.

16. Cheltuieli cu personalul

	Trim. III 2024	Trim. III 2023
Cheltuieli cu salariile personalului	82.680.431	70.035.083
Cheltuieli sociale	6.235.972	4.996.881
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	3.899.200	4.464.335
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	1.253.283	1.037.046
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	6.813.852	5.014.759
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(2.717.644)	(1.008.982)
Alte cheltuieli	(8.032)	7.495
Total	98.157.062	84.546.617

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Cheltuieli cu salariile personalului	245.514.249	204.711.585
Cheltuieli sociale	11.148.920	9.206.951
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	12.346.080	15.122.015
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	3.615.691	3.316.046
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	19.710.698	15.341.772
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(6.677.530)	(5.160.015)
Alte cheltuieli	(7.944)	19.267
Total	285.650.164	242.557.621

Totalul cheltuielilor cu personalul realizate în trimestrul III și în perioada ianuarie - septembrie 2024 înregistrează o creștere comparativ cu perioada similară a anului precedent, determinată, în principal, de creșterea unor elemente de cheltuieli, cum ar fi: cheltuieli cu salariile personalului, cheltuieli sociale, cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor comitete și comisii, cheltuieli privind asigurările și protecția socială, precum și reluarea la venituri a unei părți din provizioanele constituite pentru administratorii executivi și neexecutivi revocați, reprezentând componenta variabilă aferentă pachetelor de OAVT-uri alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017 și compensații prevăzute în contractele de mandat încheiate în anul 2020 pentru perioada 2020-2024, concomitent cu plățile efectuate în baza sentințelor judecătorești executorii, primite de Companie.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

17. Alte cheltuieli din exploatare

	Trim. III 2024	Trim. III 2023
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	33.524.879	29.353.801
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	254.398	186.870
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	1.738.346	1.682.616
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	(1.747.999)	554.353
Alte cheltuieli, din care:	21.895.238	13.989.874
- pierderi din creanțe și debitori diverși	8.280	9.724
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(672.816)	(7.958)
- cheltuieli privind compensații în baza contractelor de mandat OAVT-uri cf. decizie instanță	3.298.660	984.740
- cheltuieli privind impozitele, taxele și vărsămintele asimilate (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	8.908.966	4.760.942
- cheltuieli privind mărfurile	5.938.281	497.199
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	1.753.703	1.169.130
- alte cheltuieli de exploatare	2.660.164	6.576.097
Total	55.664.862	45.767.514

În trimestrul III 2024, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 9.897.348 comparativ cu trimestrul III 2023, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- creșterea unor elemente de cheltuieli, respectiv: cheltuieli cu protecția civilă și paza, cheltuieli privind implementarea codurilor paneuropene, cheltuieli cu mentenanța Teletrans, cheltuieli cu pregătirea personalului, cheltuieli privind mărfurile, cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ, cheltuieli privind impozitele, taxele și vărsămintele asimilate (înregistrarea cheltuielilor cu tariful de monitorizare conform Ordinului AMEPIP nr. 277/2024);
- înregistrarea cheltuielilor privind OAVT-urile plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță (bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate foștilor membri executivi și neexecutivi și nevalorificate, remunerare conform contractelor de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017) și a cheltuielilor plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță acordate foștilor membri executivi și neexecutivi revocați, reprezentând compensații prevăzute în contractele de mandat încheiate în anul 2020, pentru perioada 2020-2024;
- înregistrarea unor ajustări pentru deprecierea creanțelor (ADERRO GP ENERGY SRL etc.), a ajustărilor pentru deprecierea stocurilor, precum și reluarea la venituri unor provizioane pentru litigii (ELM ELECTROMONTAJ CLUJ SA, ENERGOBIT SA), respectiv a ajustărilor pentru deprecierea stocurilor etc.

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	96.097.031	80.827.877
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	713.022	606.698
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	5.180.275	4.867.174
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	(1.399.046)	(350.854)
Alte cheltuieli, din care:	73.416.834	54.646.076
- pierderi din creanțe și debitori diverși	2.926.236	12.911
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(969.179)	(25.485)
- cheltuieli privind compensații în baza contractelor de mandat OAVT-uri cf. decizie instanță	6.535.008	5.044.882
- cheltuieli privind impozitele, taxele și vărsămintele asimilate (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	17.454.370	19.419.641
- cheltuieli privind mărfurile	14.216.599	3.333.167
- cheltuieli privind cotizațiile internaționale	5.680.784	5.247.257
- cheltuieli cu deplasările	5.258.957	4.347.452

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	5.078.047	2.344.713
- cheltuieli cu sponsorizarea	4.914.300	2.439.400
- alte cheltuieli de exploatare	12.321.712	12.482.138
Total	174.008.116	140.596.971

În perioada ianuarie - septembrie 2024, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 33.411.145 comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2023, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- creșterea unor elemente de cheltuieli, respectiv: cheltuieli cu protecția civilă și paza, cheltuieli privind implementarea codurilor paneuropene, cheltuieli cu mentenanța Teletrans, cheltuieli cu pregătirea personalului, cheltuieli privind mărfurile, cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ etc.;
- diminuarea unor elemente de cheltuieli, cum ar fi: cheltuieli privind impozitele, taxele și vărsămintele asimilate, alte cheltuieli de exploatare nedeductibile fiscal etc.;
- înregistrarea cheltuielilor privind OAVT-urile plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță (bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate foștilor membri executivi și nevalorificate, remunerare conform contractelor de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017) și a cheltuielilor plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță acordate foștilor membri executivi și neexecutivi revocați, reprezentând compensații prevăzute în contractele de mandat încheiate în anul 2020, pentru perioada 2020-2024;
- înregistrarea unor ajustări pentru deprecierea creanțelor (ROMELECTRO SA, OPCOM SA, ADERRO GP ENERGY SRL etc.), a ajustărilor pentru deprecierea stocurilor, precum și reluarea la venituri a unor ajustări pentru deprecierea activelor curente (ROMELECTRO SA, CET GOVORA SA etc.), a unor provizioane pentru litigii (ELM ELECTROMONTAJ CLUJ SA, ENERGOBIT SA) și a ajustărilor pentru deprecierea stocurilor etc.

18. Rezultat financiar net

	Trim. III 2024	Trim. III 2023
Venituri din dobânzi	1.547.423	1.647.243
Venituri din diferențe de curs valutar	1.520.354	3.090.903
Alte venituri financiare	1.094	781.788
Total venituri financiare	3.068.871	5.519.934
Cheltuieli privind dobânzile	(492.373)	(791.844)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(2.309.949)	(3.415.406)
Total cheltuieli financiare	(2.802.322)	(4.207.250)
Rezultatul financiar net	266.549	1.312.684

	01 ianuarie – 30 septembrie 2024	01 ianuarie – 30 septembrie 2023
Venituri din dobânzi	4.985.772	4.056.113
Venituri din diferențe de curs valutar	3.124.014	25.642.117
Alte venituri financiare	14.693.567	2.275.611
Total venituri financiare	22.803.353	31.973.841
Cheltuieli privind dobânzile	(1.857.110)	(2.934.881)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(4.485.212)	(25.464.343)
Alte cheltuieli financiare	-	(242.140)
Total cheltuieli financiare	(6.342.322)	(28.641.364)
Rezultatul financiar net	16.461.031	3.332.477

La data de 30 septembrie 2024, Compania a înregistrat un rezultat financiar net (profit) în sumă de 16.461.031, mai mare cu 13.128.554 față de perioada similară a anului anterior. Acesta a fost influențat, în principal, de dividendele încasate de la filiala OPCOM SA în sumă totală de 14.649.757, de creșterea veniturilor din dobânzile încasate în perioada analizată, precum și de evoluția cursului de schimb valutar al monedei naționale în raport cu monedele străine în care Compania are contractate

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

împrumuturi bancare pentru finanțarea programelor de investiții (Euro).

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

La 30 septembrie 2024, în valoarea totală de 1.857.110 (cheltuieli privind dobânzile), suma de 360.197 reprezintă dobânda calculată pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

Cursul de schimb al monedei naționale înregistrat la 30 septembrie 2024 comparativ cu cel înregistrat la 30 septembrie 2023, se prezintă, astfel:

Moneda	30.09.2024	30.09.2023
Lei / Euro	4,9756	4,9746

19. Litigii și contingente

i) Litigii în curs

Conducerea analizează periodic situația litigiilor în curs, iar în urma consultării cu reprezentanții săi legali decide necesitatea creării/anulării unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.

Având în vedere informațiile existente, conducerea Companiei consideră că la data încheierii prezentelor situații, nu există litigii în curs semnificative în care Compania să aibă calitatea de pârât, cu excepția următoarelor:

• REGIA AUTONOMĂ PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE (RAAN)

În dosarul nr. 9089/101/2013, la data de 19.09.2013, Tribunalul Mehedinți a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței împotriva RAAN.

La data de 09.03.2015, Tribunalul Mehedinți a confirmat planul de reorganizare al debitoarei Regia Autonomă Pentru Activități Nucleare propus de administratorul judiciar Tudor&Asociații SPRL și votat de Adunarea Generală a Creditorilor conform procesului-verbal din 28.02.2014.

La data de 14.06.2016, s-a dispus deschiderea procedurii falimentului împotriva RAAN.

CNTEE Transelectrica SA a formulat contestație la tabelul suplimentar de creanțe, care a făcut obiectul dosarului nr. 9089/101/2013/a152 împotriva debitoarei RAAN, întrucât lichidatorul judiciar nu a înscris o creanță în valoare de 78.096.209 lei pe motiv că "aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN." Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013. S-a depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe, Tribunalul Mehedinți încuviințând proba cu expertiza contabilă. Prin Hotărârea 163/20.06.2019, soluția Tribunalului Mehedinți este: Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.950.117,14 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexate. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. obligă pârâta să plătească reclamantei 1.000 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată în ședință publică. Document Hotărâre 163/20.06.2019.

Transelectrica a declarat apel în termenul legal. La termenul din 06.11.2019, Curtea de Apel Craiova a dispus respingerea apelului Transelectrica, ca nefondat. Decizie definitivă. Hotărâre 846/06.11.2019.

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. 9089/101/2013, CNTEE Transelectrica SA a fost înscrisă la masa credală cu următoarele creanțe: 2.162.138,86 lei + 16.951.117,14 lei.

Termen continuare procedură pentru încasare creanțe, valorificare bunuri și îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare: 03.10.2024.

La termenul din 03.10.2024, instanța acordă termen la data de 23.01.2025, pentru continuarea procedurii, respectiv pentru încasarea creanțelor, valorificarea bunurilor, precum și pentru îndeplinirea celorlalte operațiuni de lichidare.

De asemenea, între RAAN și Transelectrica mai există și alte 2 dosare aflate în diferite stadii de judecată, după cum urmează:

a) Dosarul nr. 28460/3/2017 – Tribunalul București – Secția a VI – a Civilă. Obiectul dosarului: obligarea subscrisei la plata sumei totale de 12.346.063,10 lei.

Soluția TMB pe scurt: Respinge cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Regia Autonomă pentru Activități Nucleare în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica SA, ca neîntemeiată. Respinge, ca neîntemeiate, cererea părților de acordare a cheltuielilor de judecată. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București – secția a VI-a civilă. Document: Hotărâre nr. 777/24.06.2020. RAAN a declarat apel, care a avut termen de judecată la data de 27.09.2021. Soluția CAB: Admite apelul. Schimbă sentința apelată în sensul că: Admite cererea de chemare în judecată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 12.346.063,10 lei, reprezentând debit principal și penalități. Cu drept de recurs în termen de 30 de zile de la comunicare, ce se va depune la Curtea de Apel București, Secția a VI-a. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, azi, 20.05.2024. Document: decizie civilă nr. 806/20.05.2024.

b) Dosarul nr. 3694/3/2016 – Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă.

Prin cererea de chemare în judecată, reclamanta R.A.A.N. solicită obligarea subscrisei la plata sumei totale de 15.698.721,80 lei. Prin întâmpinare, CNTEE Transelectrica SA a solicitat instanței să respingă capătul de cerere privind penalitățile de întârziere și să constate intervenirea compensației de drept a datoriilor reciproce și stingerea acestora până la concurența sumei celei mai mici dintre ele, în speță, suma totală de 12.727.101,99 lei, reprezentând contravaloare bonus de energie electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și livrată SEN aferentă perioadei martie – septembrie 2015 și regularizare ante-supracompensare perioada 01.01.2014 – 31.12.2014 solicitată de reclamantă, prin cererea de chemare în judecată.

La termenul din 11.06.2020, Soluția pe scurt a TMB: respinge cererea de chemare în judecată ca neîntemeiată. Cu apel în 30 de zile de la comunicare. Document: Hotărâre nr. 630/11.06.2020.

RAAN a declarat apel, care a fost admis de CAB.

Soluția CAB: Admite apelul. Schimbă în tot sentința apelată, în sensul că: Admite cererea de chemare în judecată. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 12.727.101,99 lei, reprezentând contravaloare bonus și regularizare a ante-supracompensării pentru care au fost emise facturile seria SRTF nr. 1500031 din 24.04.2015, seria SRTF nr. 1500033 din 22.05.2015, seria SRTF nr. 1500036 din 22.06.2015, seria SRTF nr. 1521311 din 23.07.2015, seria SRTF nr. 1500041 din 17.08.2015, seria SRTF nr. 1500045 din 23.09.2015, seria SRTF nr. 1521339 din 26.10.2015 și seria SRTF nr. 1521282 din 8.04.2015, precum și suma de 2.917.619,81 lei, reprezentând penalități de întârziere aferente debitului principal, pentru care au fost emise facturile seria SRTF nr. 1500059 din 31.12.2015 și seria SRTF nr. 1500060 din 31.12.2015. Cu drept de recurs în termen de 30 de zile de la comunicare. Recursul se depune la Curtea de Apel București – Secția a VI-a Civilă. Pronunțată, astăzi, 03.06.2024, și pusă la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Hotărâre 898/03.06.2024.

• CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI

Ca urmare a unui control desfășurat în anul 2017, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia acestui control. Compania a formulat mai multe contestații împotriva măsurilor dispuse de către Curtea de Conturi a României (CCR) prin Decizia nr. 8/27.06.2017, solicitând anularea acestora, precum și a Încheierii nr. 77/03.08.2017, înregistrată la registratura Societății sub nr. 29117/08.08.2017, respectiv a Raportului de control nr.19211/26.05.2017. Contestațiile au fost pe rolul Curții de Apel București dintre care dosarul nr. 6581/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 6 precum și a măsurii dispuse la punctul II.9, la termenul de judecată din data de 31.03.2023: Conform procesului-verbal din 29.03.2023, dosarul nr. 6581/2/2017 a fost versionat în cadrul completului 12 Fond al Secției a VIII-a Contencios administrativ și fiscal sub nr. 6581/2/2017* Soluția pe scurt: Pentru a da posibilitatea părților să depună concluzii scrise și pentru a delibera, amână pronunțarea la următoarele termene 31.03.2023, 13.04.2023, 28.04.2023, 12.05.2023.

La termenul de judecată din data de 26.05.2023, s-a admis cererea de chemare în judecată. S-a anulat parțial Încheierea nr. 77/03.08.2017, în ceea ce privește respingerea pct. 6 din Contestația nr. 26140/17.07.2017, Decizia nr. 8/27.06.2017 în privința constatărilor de la pct. 6 și a măsurii dispuse la pct. II.9, precum și Raportul de control nr. 19211/26.05.2017 în privința constatărilor de la pct. 3.2. Obligă pârâta la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în cuantum total de 10.450 de lei, reprezentând taxă judiciară de timbru și onorariul expertului judiciar. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Hotărâre 920/2023 26.05.2023.

S-a stabilit termen de judecată 23.01.2025.

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

După finalizarea controlului privind modul de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019, control finalizat la data de 06.10.2020, a fost emis Raportul de Control cu nr. 40507/06.10.2020 și în data de 09.11.2020, Curtea de Conturi a României, prin Departamentul IV, a emis Decizia nr. 15 care conține 10 măsuri, cu termen de ducere la îndeplinire 31.05.2021, termen ce a fost prelungit de către CCR la solicitarea Companiei până la data de 31.12.2021.

Compania a formulat obiecțiuni și a depus Contestația nr. 50090/26.11.2020, înregistrată la Curtea de Conturi cu nr. 139775/26.11.2020, solicitând anularea măsurilor. Ca urmare a examinării și analizării de către auditorii CCR a Contestației depuse de Companie, prin Încheierea cu nr. 2 din 10.03.2021, s-a admis anularea unei măsuri din cele 10 dispuse.

În data de 02.04.2021, Compania a formulat contestație privind anularea actului administrativ, dosar înregistrat la Curtea de Apel

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

București sub nr. 2153/2/2021.

La termenul din data de 10.12.2021, CAB respinge cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT AL ENERGIEI ELECTRICE „Transelectrica” SA în contradictoriu cu pârâta CURTEA DE CONTURI A ROMÂNIEI, ca neîntemeiată. Respinge cererea de suspendare, ca neîntemeiată. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare și cu drept de recurs în termen de 5 zile de la comunicare în ceea ce privește capătul de cerere privind suspendarea; cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București.

La data de 24 iulie 2023, Companiei i-a fost comunicată sentința, iar în data de 10.08.2023 a declarat recurs cu termen de judecată în data de 07.03.2024.

La termenul din 07.03.2024, ICCJ respingere recursul formulat de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA împotriva Sentinței nr. 1889 din 10 decembrie 2021 a Curții de Apel București – Secția a IX-a contencios administrativ și fiscal, ca nefondat. Definitivă. Pronunțată astăzi, 7 martie 2024, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

• OPCOM

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

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

- obligarea pârâtei OPCOM SA la plata sumei de 4.517.460 lei, aferentă facturii seria TEL 16 AAA nr. 19533/29.07.2016, reprezentând contravaloarea TVA-ului aferent aportului adus de către CNTEE Transelectrica SA la capitalul social al OPCOM SA, emisă în baza Contractului de împrumut nr. 7181RO/2003, angajament pentru finanțarea proiectului de investiții “Electricity Market Project”;

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

- obligarea pârâtei OPCOM SA la plata cheltuielilor de judecată.

La termenul din 03.12.2021, Tribunalul București a pronunțat următoarea soluție pe scurt: *“Admite excepția prescripției dreptului material la acțiune. Respinge acțiunea ca fiind prescrisă. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, care se depune la Tribunalul București, Secția a I-a Civilă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, azi, 03.12.2021. Document: Hotărâre nr.3021/2021 03.12.2021”.*

Compania a declarat apel.

La termenul din 12.10.2022, Curtea de Apel București a pronunțat următoarea soluție pe scurt: *Respinge apelul ca nefondat. Obligă apelanta la plata către intimată a sumei de 11.325,21 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în 30 zile de la comunicarea hotărârii. Pronunțată azi, 12 octombrie 2022, prin punerea soluției la dispoziția părților prin intermediul grefei instanței. Document: Hotărârea 1532/12.10.2022.*

CNTEE Transelectrica SA a formulat recurs împotriva Deciziei civile nr. 1532/12.10.2022 pronunțată de CAB, dosarul fiind înaintat ICCJ unde a fost soluționat prin Hotărârea nr. 1640/19.09.2023 prin care instanța supremă a dispus următoarele: *“Admite recursul principal declarat de recurenta-reclamanta Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice “TRANSELECTRICA” S.A. și recursul incident declarat de recurentul-pârât Operatorul Pieteii de Energie Electrica si Gaze Naturale “OPCOM” S.A. împotriva deciziei civile nr. 1532 din 12 octombrie 2022, pronunțate de Curtea de Apel București - Secția a I-a Civilă, pe care o casează și trimite cauza spre o nouă judecată aceleiași instanțe. Definitivă”.*

Având în vedere dispoziția de casare cu trimitere spre rejudecare a ICCJ, dosarul a fost înaintat Curții de Apel București cu termen de soluționare apel/rejudecare la data de 26.11.2024.

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

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

La termenul de judecată din data de 11.04.2022, instanța a pus în discuția părților excepțiile invocate de către CNTEE Transelectrica SA, prin întâmpinare. De asemenea, la acest termen s-au discutat probele propuse spre a fi administrate în această cauză. Instanța a amânat judecarea cauzei la termenul fixat din 22.11.2022, în vederea administrării probei cu expertiza financiar-contabilă ce urmează a fi efectuată în acest dosar. După mai multe amânări, se stabilește următorul termen în data de 27.06.2023 pentru lipsa raportului de expertiză. La termenul din 27.06.2023, în baza hotărârii Adunării Generale a Judecătorilor Tribunalului

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

București nr. 4/20.06.2023, dispune amânarea cauzei și se stabilește următorul termen în data de 10.10.2023. Instanța a amânat judecarea cauzei la termenul fixat din 07.11.2023.

La termenul de judecată din data de 07.11.2023, soluția instanței este: *Califică excepția inadmisibilității ca apărare de fond. Respinge cererea de chemare în judecată ca nefondată. Cu drept de a formula apel, în termen de 30 zile de la comunicare pentru părți, apelul urmând a fi depus la sediul Tribunalului București, Secția a VI-a Civilă. Pronunțată astăzi, 07.11.2023, în baza art. 396 al.2 C.P.Civ. prin punerea soluției la dispoziția părților la greșa instanței.*

OPCOM a declarat apel și a fost stabilit termen de judecată pentru data de 12.09.2024. La termenul din 12.09.2024, s-a amânat cauza pentru data de 24.10.2024, instanța stabilind în sarcina OPCOM obligația de a achita diferența de taxă de timbru judiciar la valoarea aportului în natură.

La termenul din 24.10.2024, instanța a luat act că OPCOM SA a depus diferența de taxă de timbru, a dispus administrarea probelor propuse de către părți, prorogând administrarea probei cu interogatoriu în sarcina Transelectrica SA, în sensul de a răspunde cu cel puțin 5 zile înainte de termenul fixat la această probă propusă de Opcom, dispunând amânarea judecării cauzei la termenul din 05.12.2024.

• CONAID COMPANY SRL

În anul 2013, Conaid Company SRL a dat în judecată CNTEE Transelectrica pentru refuzul nejustificat al acesteia de a semna un act adițional la contractul de racordare sau un nou contract de racordare și a solicitat despăgubiri pentru cheltuielile suportate până la acel moment în sumă de 17.419.508 lei și profiturile nerealizate pe perioada 2013-2023 în sumă de 722.756.000 EUR. Până în acest moment, Compania nu a încheiat un act adițional la contractul de racordare întrucât condițiile suspensive incluse în contract nu au fost îndeplinite de către Conaid Company SRL. Un contract nou de racordare ar fi trebuit încheiat până la data de 11 martie 2014, dată la care avizul tehnic de racordare a expirat. **Dosarul nr. 5302/2/2013** s-a aflat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, Secția Contencios Administrativ și Fiscal, având ca obiect obligare emitere act administrativ, stadiul procesual – recurs, termenul de judecată fiind 09.12.2015. La acest termen, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis, în principiu, recursurile și a fixat termen de judecată, pe fond, a recursurilor la data de 08 aprilie 2016. Complet 4, cu citarea părților.

Judecarea cauzei a fost amânată pentru data de 17.06.2016, când instanța a rămas în pronunțare, amânând pronunțarea la data de 29.06.2016, când a pronunțat Decizia nr. 2148/2016, prin care a dispus următoarele: “Respinge excepțiile invocate de recurenta-reclamantă Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de recurenta-pârâtă Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Admite recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 18 februarie 2014 și a sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Casează încheierea atacată și sentința în parte și trimite cauza la Tribunalul București – Secția a VI-a civilă spre soluționare a acțiunii reclamantei în contradictoriu cu Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Menține celelalte dispoziții ale sentinței în ceea ce privește acțiunea reclamantei împotriva Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei. Respinge recursurile declarate de reclamanta Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de intervenienta Duro Felguera S.A. împotriva sentinței civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Respinge recursul declarat de pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva încheierii de ședință din 25 martie 2014, pronunțate de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Definitivă. Pronunțată în ședință publică, în data de 29 iunie 2016.

Pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a Civilă, cauza a fost înregistrată sub nr. 12107/3/2017. Prin sentința civilă nr. 4364/23.11.2017, Tribunalul admite excepția de inadmisibilitate și respinge ca inadmisibilă cererea. De asemenea, respinge cererea de intervenție în interesul reclamantei. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Apelul a fost depus la Tribunalul București Secția a VI a Civilă și la dispoziția părților prin intermediul grefei, în data de 23.11.2017.

La data de 02.11.2018, pe rolul Tribunalului București – Secția a VI-a civilă – a fost înregistrată o nouă cerere de chemare în judecată formulată de Conaid Company SRL, în dosarul nr. 36755/3/2018, prin care reclamanta a solicitat instanței să dispună obligarea Transelectrica SA la „repararea prejudiciului cauzat reclamantei, ca urmare a neexecutării culpabile a obligațiilor de către pârâtă, în cuantum de 17.216.093,43 lei, constând în paguba efectiv suferită și beneficiul nerealizat, estimat provizoriu la 100.000 euro. Având în vedere refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a încheia și semna un act adițional la Contractul nr. C154/27.04.2012, și în situația în care instanța va considera că, din punct de vedere formal, nu poate fi considerată îndeplinită de către reclamantă obligația vizând condițiile suspensive, aceasta neexecutare se datorează culpei exclusive a Transelectrica SA, pârâta împiedicând îndeplinirea condițiilor”.

La termenul din 15.10.2019, respinge ca neîntemeiate excepțiile lipsei calității procesuale active și a lipsei de interes. Unește cu fondul excepția prescripției. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Acordă termen pentru continuarea cercetării procesului la 26.11.2019, cu citarea părților. Cu apel odată cu fondul. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Se amână pentru administrarea probei cu expertiză și se acordă termen în data de 21.01.2020.

În data de 21.01.2020, se amână cauza pentru a se efectua expertiza și se acordă următorul termen pe 31.03.2020.

La termenul din 31.03.2020, soluția pe scurt a fost următoarea: Suspendat de drept în baza art. 42 alin.6 din Decretul președintelui României 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe toată perioada stării de urgență.

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

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

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

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

În data de 06.12.2023, Tribunalul București a rămas în pronunțare, amânând pronunțarea la data de 20.12.2023, apoi la data de 03.01.2024 când a dispus următoarele: "Respinge cererea de majorare onorariu expert, formulată de către exp. Chirilă Adelaida Adriana, ca neîntemeiată. Admite excepția prescripției dreptului material la acțiune, invocată prin întâmpinare. Respinge cererea ca prescrisă". Cu apel în 30 de zile de la comunicare. Apelul se depune la Tribunalul București, Secția a VI a Civilă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței, azi, 03.01.2024.

• MUNICIPIUL REȘIȚA

Dosarul nr. 2494/115/2018* - dosarul nr. 2494/115/2018**, înregistrat pe rolul Tribunalului Caraș Severin, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul Municipiul Reșița solicită obligarea pârâtei Transelectrica SA la plata sumei de 17.038.126,88 lei reprezentând chirii teren aferente anilor 2015, 2016, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 și 2023, la care se adaugă dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă.

Soluția pe scurt: Admite excepția de necompetență teritorială a Tribunalului Caraș-Severin. Declină competența de soluționare a cererii formulate de reclamantul Municipiul Reșița - prin primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport a Energiei Electrice "Transelectrica" SA, în favoarea Tribunalului București. Fără cale de atac, conform art.132 alin.3 Cod procedură civilă. Pronunțată în ședință publică. Hotărâre 313/11.03.2019.

La termenul din data de 25.10.2019, se admite excepția necompetenței teritoriale a Tribunalului București. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș-Severin. Constată ivit conflictul negativ de competență între Tribunalul București și Tribunalul Caraș-Severin. Suspendă cauza și înaintează dosarul Înaltei Curți de Casație și Justiție, în vederea soluționării conflictului negativ de competență. Fără nicio cale de atac. Pronunțarea se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 2376/25.10.2019.

Înalta Curte de Casație și Justiție la termenul din data de 16.07.2020, prin decizia nr. 1578, a stabilit competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș Severin – Secția I civilă.

La termenul din 16.11.2020, instanța a amânat cauza și a acordat timp pentru studierea înscrisurilor depuse la acest termen de judecată la dosarul cauzei de către reprezentantul CNTEE Transelectrica SA, fixând un nou termen de judecată pentru data de 22.03.2021.

La termenul din 22.03.2021, soluția pe scurt este: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară.

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

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

La termenul din 02.03.2023, soluția pe scurt este: suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării judecării. Instanța a dispus reluarea judecării și a stabilit termen în data de 16.11.2023. S-a acordat termen de judecată pentru data de 22.02.2024.

La termenul din 22.02.2024, instanța amână judecarea cauzei, la data de 14.03.2024 și ulterior pentru data de 06.06.2024, în vederea restituirii dosarului nr. 2494/115/2018**, înaintat în cale de atac la Curtea de Apel Timișoara, pentru când părțile au termen în cunoștință în baza art. 229 Cod proc.civ. prin prezența reprezentanților convenționali.

La termenul din 06.06.2024, instanța respinge cererea de amânare formulată de către reclamantul Municipiul Reșița, amână judecarea cauzei, față de lipsa raportului de expertiză la data de 27.06.2024 pentru când părțile au termen în cunoștință în baza art. 229 Cod proced. Civilă prin reprezentanții convenționali.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

La termenul din data de 27.06.2024, instanța dispune comunicarea către expert a unui exemplar de pe notele de ședință, aflate la filele 172-174, depuse de către pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA. Dispune comunicarea către expert a unui exemplar de pe precizările depuse de către reclamantul Municipiul Reșița ca urmare a cererii formulate de către expert. Amână judecarea cauzei, față de lipsa raportului de expertiză, la data de 19.09.2024, pentru când părțile au termen în cunoștință în baza art. 229 Cod proc.civ. prin reprezentanți convenționali.

La termenul din 19.09.2024, instanța încuviințează cererea reclamantului de amânarea cauzei și dispune comunicarea către acesta a unui exemplar al raportului de expertiză. Prorogă discutarea cu privire la onorariul definitiv al raportului de expertiză după studierea acestuia de către ambele părți. Amână judecarea cauzei, față de lipsa raportului de expertiză, la data de 10.10.2024, pentru când părțile au termen în cunoștință în baza art. 229 Cod proc.civ. prin reprezentanți convenționali.

La data de 10.10.2024, instanța stabilește în sarcina reclamantei și pârâtei să plătească fiecare câte 1.000 lei onorariu expert. Dispune efectuarea unui supliment de expertiză având ca obiect:

- calcularea dobânzii legale penalizatoare prin raportare la suma de 2.129.765,86 lei, reprezentând chiria anuală percepută de reclamantă și nu la sumele calculate de către expert ca reprezentând chirie pentru ocuparea temporară a terenurilor din fond forestier național;
- eliminarea calculului dobânzilor legale penalizatoare pentru anul 2017, având în vedere că acesta nu face obiectul cererii de chemare în judecată;
- eliminarea calculului dobânzilor legale penalizatoare pentru anul 2015 și anul 2016;
- calcularea chiriei aferentă perioadei 28.09.2016-30.03.2018 prin raportare la suma de 2.129.765,86 reprezentând chiria anuală și a dobânzii legale penalizatoare prin raportare la suma de 2.129.765,86, reprezentând chiria anuală percepută de reclamantă și nu la sumele calculate de către expert ca reprezentând chirie pentru scoaterea terenurilor din fond forestier național.

Dispune comunicarea unui exemplar de pe prezenta încheiere expertului. Stabilește termenul pentru efectuarea expertizei data de 12.12.2024.

• SMART SA

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

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

Dupa mai multe amânări, pentru lipsa raportului de expertiză se fixează termen de judecată pentru data de 17.10.2024.

La termenul din 17.10.2024, pentru a se lua la cunoștință de raportul de expertiză, amână judecarea cauzei la data de **23.01.2025**.

• ANAF

În anul 2017 s-a finalizat Inspecția fiscală generală începută la sediul Transelectrica SA la data de 14.12.2011, control ce a vizat perioada decembrie 2005 – decembrie 2010.

Inspecția fiscală generală a început la data de 14.12.2011 și s-a încheiat la 26.06.2017, data discuției finale cu Transelectrica SA.

Ca urmare a finalizării controlului, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, respectiv impozit pe profit și TVA, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere) aferente cu privire la serviciile de sistem tehnologice de sistem (STS) facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale.

Potrivit Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017 în sumă totală de 99.013.399 lei, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, în sumă de 35.105.092 lei, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/ majorări de întârziere și penalități de întârziere), în sumă de 63.908.307 lei.

În principal, Raportul de inspecție fiscală al ANAF a consemnat următoarele obligații de plată suplimentare: impozit pe profit în sumă de 13.726.800 lei, precum și accesorii, datorate pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă (acestea au fost distruse în incendiul izbucnit în noaptea de 26-27 iunie 2009, la punctul de lucru din clădirea Millenium Business Center din str. Armand Călinescu nr. 2-4, sector 2, unde Compania își desfășura activitatea), documente cu regim special.

Aceste facturi au făcut obiectul unui litigiu cu ANAF care a emis un raport de inspecție fiscală în data de 20 septembrie 2011 prin care a fost estimată TVA colectată pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă.

Compania a contestat în termenul legal, conform OG nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

ANAF a emis titlul executoriu nr. 13540/22.08.2017 în baza căruia au fost executate obligațiile suplimentare de plată stabilite prin Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Compania a solicitat anularea titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017 la Curtea de Apel – dosar nr. **7141/2/2017**. Soluția pe scurt: Admite excepția necompetenței materiale a Curții de Apel București – SCAF. Declină în favoarea Judecătoriei Sector 1 București competența materială de soluționare a cauzei. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică din 08.02.2018. Document: Hotărâre nr.478/2018 din 08.02.2018.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

În urma declinării competenței, pe rolul Judecătorei Sector 1 a fost înregistrat dosarul nr. **8993/299/2018**, prin care Compania a contestat executarea silită pomenită în temeiul titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017, care are la bază Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Ulterior contestării de către Companie a actului administrativ fiscal Decizia nr. F-MC 439/30.06.2017, ANAF a comunicat Companiei Decizia nr. 122/13.03.2018 prin care respinge ca nemotivată contestația formulată de CNTEE Transelectrica SA, decizia fiind primită la data de 16.03.2018, ulterior depunerii cererii de chemare în judecată care face obiectul dosarului nr. 1802/2/2018.

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

S-a reluat judecarea cauzei iar la termenul din data de 10.10.2024, pentru comunicarea înscrisurilor depuse la dosar de către contestatoare către intimată, amână judecarea cauzei la data de **21.11.2024**.

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

La termenul de judecată din 06.11.2018, a fost admisă administrarea probei cu expertiza în specializarea contabilitate – fiscalitate. Termen de judecată: 12.05.2020.

La termenul de judecată al CAB din data de 21.07.2020, s-a amânat pronunțarea.

În data de 30.07.2020, cauza a fost repusă pe rol, pentru lămuriri suplimentare.

La termenul din data de 20.10.2020, s-a admis în parte cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-au admis în parte cererile litispendente, s-a anulat în parte Decizia nr. 122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulate împotriva Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și Raportul de Inspecție fiscală nr. F-MC 222 încheiat la data de 30.06.2017, care a stat la baza emiterii deciziei de impunere, în sensul că: - înlătură obligația de plată a impozitului pe profit în sumă de 18.522.280 lei, TVA în sumă de 5.694.636 lei și accesoriiile fiscale aferente acestor debite fiscale principale, în cuantum de 48.436.653 lei, obligații fiscale stabilite pentru cele 349 facturi fiscale cu regim special constatate lipsă din gestiunea reclamantei. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 27.001.727 lei, reprezentând serviciile tehnologice de sistem facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 230.685,491 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natură promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 46.417,1 lei, aferentă sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 37.693,88 aferentă sumei de 230.685,49 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natura promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură mențiunea referitoare la obligația Sucursalei de Transport Sibiu din cadrul CNTEE Transelectrica S.A de a înregistra suma de 576.846,80 lei ca și venit impozabil, cel târziu la data de 30.06.2010, data la care a fost acceptată înscrierea unității verificate la masa credală cu această sumă, mențiunea referitoare la caracterul de venit impozabil la calculul profitului a sumei de 576.846,80 în conformitate cu prevederile art. 19 alin. 1 din Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu pct. 23 lit. d din HG 44/2004 cuprinzând Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003, capitolul referitor la impozitul pe profit, respectiv capitolul VII funcțiunea conturilor din Ordinul nr.3055 din 29 Octombrie 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură din Procesul-Verbal constatarea făcută cu privire la “determinarea taxei pe valoare adăugată deductibilă mai mică decât cea înregistrată de reclamantă, rezultând astfel o diferență în sumă de 13.141 lei” (anexa nr. 15) și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale, cu privire la obligațiile fiscale principale care au fost menținute către instanța de judecată prin prezenta hotărâre, astfel cum au fost stabilite prin Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și prin Decizia nr. 122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulate împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor. Menține celelalte dispoziții din cuprinsul Deciziei nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulate împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr. F-MC

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Respinge, în rest, cererile litispendate ca neîntemeiate. Respinge ca neîntemeiată cererea de acordare a cheltuielilor de judecată constând în taxa judiciară de timbru. Obligă părții, în solidar, la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în sumă de 4.000 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate, proporțional cu admiterea cererii. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. Hotărâre nr. 382/20.10.2020.

Părțile au declarat recurs în martie 2022.

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

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

Părțile au declarat recurs. Cauza se află în procedura de filtru la ICCJ. Termen 13.12.2023.

La data de 13.12.2023, ICCJ a rămas în pronunțare la data de 20.12.2023 când prin sentința nr. 6169/2023 a dispus următoarele:

✓ Admite recursurile declarate de reclamanta Compania Națională de Transport a Energiei Electrice "Transelectrica" S.A., pârâta Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și pârâta Agenția Națională de Administrare Fiscală împotriva sentinței civile nr.382 din 20 octombrie 2020, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal.

✓ Casează în parte sentința recurată și, rejudecând: Respinge cererea de anulare a Deciziei privind soluționarea contestației nr.122/13.03.2018 și a Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017 cu privire la:

- reținerea nedeductibilității cheltuielilor în sumă de 343.629,91 lei, reprezentând "servicii de înlăturare a buruienilor" și a TVA aferentă;

- reținerea nedeductibilității cheltuielilor în sumă de 230.685, reprezentând contravaloarea unor bunuri de natură promoțională și de protocol și a TVA aferentă;

- obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale.

✓ Stabilește cuantumul cheltuielilor de judecată la care au fost obligate părțile, în solidar, la suma de 6000 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate.

✓ Menține celelalte dispoziții ale sentinței civile nr. 382 din 20 octombrie 2020.

✓ Admite recursurile declarate de reclamanta Compania Națională de Transport a Energiei Electrice "Transelectrica" S.A. și de pârâta Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili împotriva sentinței civile nr.134 din 24 mai 2022, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Casează în parte sentința civilă nr.134 din 24 mai 2022 și,

rejudecând:

✓ Admite în parte cererea de lămurire și de completare a dispozitivului sentinței civile nr. 382 din 20 octombrie 2020, formulată de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A.

✓ Dispune completarea dispozitivului sentinței civile nr.382 din 20 octombrie 2020 cu următoarele mențiuni:

- anulează și Raportul de inspecție fiscală nr. F-MC 222/30.06.2017 în măsura în care a fost anulată Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017;

- anulează obligațiile fiscale principale stabilite pentru anul 2005 și cele accesorii aferente, ca fiind prescris dreptul organului fiscal de a stabili astfel de obligații;

- anulează actele administrative fiscale în privința nedeductibilității cheltuielilor cu cota de beneficii a SMART.

✓ Înlătură mențiunile referitoare la sumele reprezentând impozit pe profit și accesorii anulate, aferente celor 349 facturi fiscale, atât din sentința de îndreptare a erorii materiale, cât și din sentința principală.

✓ Menține celelalte dispoziții ale sentinței civile nr.134 din 24 mai 2022.

✓ Obligă recurențele - pârâte la plata către recurenta – reclamantă Compania Națională de Transport a Energiei Electrice "Transelectrica" S.A. a sumei de 200 lei, reprezentând cheltuieli de judecată în recurs.

Definitivă. Pronunțată astăzi, 20 decembrie 2023, prin punerea soluției la dispoziția părților prin intermediul grefei instanței.

Hotărârea civilă nr. 6169/2023, pronunțată la data de 20 decembrie 2023, de către ICCJ – Secția de Contencios Administrativ și Fiscal, a fost comunicată Companiei în data de 15 mai 2024.

• ALTELE

Compania este implicată în litigii semnificative, în special pentru recuperarea creanțelor (de ex.: Total Electric Oltenia SA, Regia Autonomă de Activități Nucleare, Energy Holding SRL, UGM Energy Trading SRL, CET Iași, CET Bacău, CET Govora,

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

Nuclearelectrica, CET Brașov, Elsaco Energy SRL, Arelco Power SRL, Opcom, Menarom PEC SA Galați, Romelectro SA, Transenergo Com SA, ENNET GRUP SRL MULTISERVICE G&G S.R.L, ICCO Energ SRL, Adero GP Energy, PET Communication, ISPE, Grand Voltage SRL, EXPLOCOM GK SRL și alții).

Compania a înregistrat ajustări pentru pierderi de valoare pentru clienții și alte creanțe în litigiu și pentru clienții în faliment.

Totodată, Compania este implicată și în litigii cu foști membri ai Directoratului și Consiliului de Supraveghere, cu privire la contractele de mandat încheiate între Companie și aceștia. Pentru aceste litigii, Compania are constituit provizion.

ii) Contingente

La 30 septembrie 2024, **datoriile contingente** sunt în valoare de 19.034.260 lei. Acestea sunt aferente unor litigii ce au ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare în urma creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor pentru contracte de investiții, din care enumerăm pe cele mai semnificative:

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

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

Termen de judecată: 25.08.2022 - depunere raport expertiză.

La termenul din data de 25.08.2022, s-a amânat pronunțarea până în data de 13.09.2022. În data de 13.09.2022, TMB respinge obiecțiunile la raportul de expertiză în specialitatea contabilitate formulate de pârâtă, ca neîntemeiate. Admite obiecțiunile la raportul de expertiză specialitatea contabilitate formulate de reclamantă. Se va emite adresă către expertul Cojocaru Mihaela cu mențiunea de a răspunde la obiecțiuni și de a depune la dosar răspunsul. Cu cale de atac cu fondul.

Având în vedere lipsa raportului de expertiză, pentru depunerea raportului de expertiză, amână cauza.

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

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

După mai multe amânări, la termenul din data de 18.01.2024, TMB respinge acțiunea formulată ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 10 de zile de la comunicare.

S-a declarat apel de către Electromontaj SA și s-a stabilit termen pentru data de 13.09.2024.

La termenul din 13.09.2024 acordă termen la data de **08.11.2024**, pentru a se achita diferența de taxă judiciară de timbru stabilită în sarcina apelantei-reclamante. Înaintează dosarul la completul competent potrivit legii pentru a soluționa cererea de recuzare a completului 11 apel formulate de apelanta-reclamantă, în temeiul art.50 alin.(1) din Codul de procedură civilă.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- să determine expertul zilele/lunile de întârziere înregistrate în executarea lucrărilor aferente Contractului de lucrări nr. C145/2018 ca urmare a problemelor de finanțare întâmpinate de Romelectro S.A. ca urmare a refuzului Transelectrica de a plăti prețul la valoarea ajustată, respectiv cum a influențat graficul de execuție neajustarea de către Transelectrica a prețului Contractului ca

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

urmare a modificărilor legislative instituite de OUG 114/2018 în sensul creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor la suma de 3000 lei/lună.

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

După mai multe amânări de judecată a cauzei, la termenul din 12.01.2024, soluția pe scurt este: acordă termen la data de 08.03.2024 pentru a se lua cunoștință de conținutul raportului de expertiză.

După mai multe amânări, la termenul din data de 27.05.2024, soluția pe scurt: Respinge cererea de completare a raportului de expertiză, formulată de pârâta COMPANIA NAȚIONALĂ DE TRANSPORT AL ENERGIEI ELECTRICE TRANSELECTRICA SA, ca nefondată. Admite cererea de refacere a raportului de expertiză formulată de reclamanta ROMELECTRO S.A. Pune în vedere expertului să refacă raportul de expertiză. Pune în vedere expertului ca la întocmirea noului raport de expertiză să fie luate în considerare toate documentele puse la dispoziție de părți, inclusiv contractele de subcontractare. Stabilește termen pentru depunerea expertizei în data de 18 octombrie 2024, pentru când vor fi citate părțile. Pune în vedere expertului să depună raportul de expertiză cu cel puțin 10 zile înainte de termenul din 18 octombrie 2024.

La termenul din data de 18 octombrie 2024, amână cauza pentru 10.01.2025 pentru lipsă raport de expertiză.

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

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

La termenul din data de 10 iunie 2022, se amână cauza la data de 14.10.2022.

La termenul din 14.10.2022, s-a amânat pronunțarea pentru data de 21.10.2022. Soluție: "În temeiul art. 258 și art.255 C.proc.civ. încuviințează pentru ambele părți proba cu înscrisuri iar pentru pârâtă încuviințează și probele cu interogatoriul reclamantei și cu expertiza contabilă. Stabilește ca expertiza contabilă să aibă obiectivele indicate de pârâtă prin întâmpinare, la care se vor adăuga cele suplimentare indicate de aceasta, prin Nota de probatorii depusă la termenul din 14.10.2022, precum și obiectivele indicate de reclamantă prin Notele de ședință depuse la același termen. Pune în vedere reclamantei să depună la dosar înscrisurile solicitate de pârâtă prin Nota de probatorii din 14.10.2022. Pune în vedere reclamantei să depună la dosar răspunsul la interogatoriul ce a fost comunicat odată cu întâmpinarea, sub semnătura reprezentantului legal, sub sancțiunea aplicării dispozițiilor art. 358 C.proc.civ. Pronunțată astăzi, 21.10.2022, prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței." Termen de judecată 05.05.2023.

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

După mai multe amânări, la termenul din data de 14.06.2024, soluția pe scurt: Pentru lipsa raportului de expertiză, amână judecarea cauzei la data de 18.10.2024.

La termenul din data de 18 octombrie 2024, amână cauza pentru 13.12.2024 pentru lipsă raport de expertiză.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

După mai multe amânări, la termenul din data de 11.06.2024, soluția pe scurt: Pentru administrarea probei cu expertiza construcții, amână judecarea cauzei la data de 10.12.2024.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

• Control Curtea de Conturi a României

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

a) contractare și achiziții;

b) salarizarea și alte drepturi acordate personalului Companiei.

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

Controlul nu s-a finalizat până la data întocmirii prezentelor situații financiare.

20. Părți afiliate

i) Tranzacții cu filialele deținute de Companie

Entitatea	Țara de Origine	30 septembrie 2024 % din acțiuni	31 decembrie 2023 % din acțiuni
SMART SA	România	100	100
TELETRANS SA	România	100	100
ICEMENERG SA *)	România	-	-
OPCOM SA	România	97,84	97,84
FORMENERG SA	România	100	100
ICEMENERG SERVICE SA **)	România	-	-

Valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie la filialele sale este de 78.038.750 la 30 septembrie 2024, respectiv 31 decembrie 2023.

Valoarea brută a participațiilor Companiei în filialele sale se prezintă, după cum urmează:

SMART SA

Societatea SMART SA cu sediul social în B-dul Magheru, nr. 33, sector 1, București și cu sediul central la punctul de lucru din B-dul Gheorghe Șincai, nr. 3, Clădirea “Formenerg”, et. 1, sector 4, București, ce are ca obiect principal de activitate efectuarea lucrărilor de mentenanță pentru sistemul de transport-dispecer, a fost înființată prin HG nr. 710/19.07.2001 la data de 1 noiembrie 2001.

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor S Smart SA a aprobat cu Hotărârea nr. 14/10.12.2014 majorarea de capital a S Smart SA prin aport în natură cu valoarea terenurilor pentru care s-a obținut certificat de atestare a dreptului de proprietate.

În data de 30.12.2014, Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a soluționat cererea de înregistrare a majorării de capital social a S Smart SA.

Începând cu data de 25.01.2016, a fost operată la Oficiul Național al Registrului Comerțului modificarea privind structura acționariatului la S Smart SA, respectiv mențiunea referitoare la administrarea portofoliului statului, modificare impusă, potrivit art. 10 din OUG nr. 86/2014, modificată și actualizată.

Astfel, la 30 septembrie 2024, capitalul social al S SMART SA este de 38.528.600, împărțit în 3.852.860 de acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei, subscris și vărsat integral de Companie.

TELETRANS SA

Societatea TELETRANS SA cu sediul social în B-dul Hristo-Botev, nr. 16 – 18, sector 3, București și cu sediul central la punctul de lucru din strada Stelea Spătarul, nr. 12, sector 3, București are ca obiect principal de activitate serviciile de mentenanță informatică de proces și managerial, servicii specifice de telecomunicații și tehnologia informației în RET, telefonie, transmisiunile de date și a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 3/2002.

Capitalul social la 30 septembrie 2024 este de 6.874.430, subscris și vărsat integral.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

ICEMENERG SA

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

În evidența contabilă a Companiei, la 30 septembrie 2024, capitalul social al Filialei Icemenerg SA este de 1.083.450, subscris și vărsat integral.

*) În data de 07.04.2014, a fost admis de către Oficiul Național al Registrului Comerțului, dosarul cu numărul de înregistrare 121452/03.04.2014 având ca obiect radierea Filialei Institutul de Cercetari si Modernizari Energetice – ICEMENERG SA București. Prin Ordinul nr. 123/13.03.2014 (act de înmatriculare și autorizare a funcționării), a fost înmatriculat la Registrul Comerțului "Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie București" (HGR nr. 925/2010). Compania a formulat plângere împotriva rezoluției directorului ORC prin care s-a dispus înregistrarea în registrul comerțului a radierii Filialei ICEMENERG SA București.

Tribunalul București Secția a-VI-a Civilă, prin Sentința nr. 3569/14.07.2014 pronunțată în dosarul nr. 15483/3/2014, în care Compania s-a aflat în contradictoriu cu pârții Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice "Icemenerg" S.A. București și Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie-Icemenerg București, a respins plângerea Companiei, motivată de faptul că HG nr. 925/2010 nu a fost desființată până la momentul radierii la ORC. Curtea de Apel a comunicat în data de 24.02.2015 soluția pronunțată în dosarul nr. 15483/3/2014 și anume Decizia nr. 173/2015, prin care a respins apelul CNTEE Transelectrica SA ca nefondat, decizia fiind definitivă.

Împotriva Deciziei nr. 173/2015, pronunțată de Curtea de Apel București, Transelectrica SA a formulat contestație în anulare, care face obiectul dosarului nr. 1088/2/2015, aflat pe rolul Curții de Apel București - Secția a VI-a civilă, cu termen de judecată la data de 13.05.2015. În data de 13.05.2015, prin Decizia nr. 777/2015, Curtea de Apel București a respins contestația în anulare ca nefondată, decizia fiind definitivă.

Compania a înregistrat în anul 2015 o ajustare de depreciere în sumă de 1.083.450 pentru acțiunile deținute la Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice – ICEMENERG SA București care a fost radiată.

În ședințele din data de 28.03.2016 și 30.08.2016, AGEA nu a aprobat reducerea capitalului social al CNTEE Transelectrica SA cu suma de 1.084.610, reprezentând capitalul social subscris și vărsat al Filialei ICEMENERG SA București, prin diminuarea participației Statului român la capitalul social al CNTEE Transelectrica SA, în aplicarea prevederilor HG nr. 925/2010.

OPCOM SA

Societatea OPCOM SA cu sediul în B-dul Hristo Botev nr. 16-18, sector 3, București, cu personalitate juridică, are ca obiect principal de activitate organizarea, administrarea și supravegherea pieței de energie și a fost înființată prin HG nr. 627/2000.

La data de 13.02.2018, Adunarea generală extraordinară a Filialei OPCOM SA a aprobat majorarea capitalului social al Societății Operatorul Pieței de Energie Electrică și de Gaze Naturale OPCOM SA ("OPCOM SA") cu suma de 678.790 lei prin aport în natură reprezentat de valoarea terenului pentru care societatea a obținut Certificatul de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria M03 nr. 12899/27.02.2014, emis de Ministerul Economiei. Aportul în natură a fost evaluat de un expert evaluator desemnat de ONRC. În schimbul aportului în natură la capitalul social, societatea a emis către noul acționar Statul român prin Ministerul Economiei, care exercita de la data hotărârii AGEA atribuțiile de persoană implicată, un număr de 67.879 noi acțiuni nominative în valoare nominală de 10 lei fiecare.

În data de 20.03.2019, Oficiul Național al Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a soluționat cererea de înregistrare a majorării de capital social a OPCOM SA.

La data de 31.12.2018, capitalul social reprezentat de majorarea cu aportul în natură al Companiei în sumă de 22.587.300 este înregistrat în situațiile financiare supuse aprobării AGA de către OPCOM, fiind prezentat drept capital social subscris și nevărsat integral.

La 30 septembrie 2024, capitalul social este de 31.366.090, din care 8.778.790 reprezintă capital social subscris și vărsat integral. Diferența de capital social în sumă de 22.587.300 este reprezentată de aportul în natură al Companiei, respectiv de imobilizări necorporale - "Bursa comercială de energie electrică OPCOM" și "Bursa regională de energie electrică OPCOM", finanțate din surse proprii ale Companiei și din fonduri ale BIRD și evaluat conform Raportului de evaluare nr. 786/15.03.2016 emis de către JPA Audit & Consultanță SRL.

La data de 30 septembrie 2024, capitalul social al OPCOM SA este de 31.366.090 lei, reprezentând un număr de 3.136.609 acțiuni nominative cu o valoare a acțiunii de 10 lei și o cotă de participare a CNTEE Transelectrica SA la beneficii și pierderi de 97,84%.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

FORMENERG SA

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

Capitalul social la 30 septembrie 2024 este de 1.948.420, subscris și vărsat integral.

ICEMENERG SERVICE SA

Prin HG nr. 2294/09.12.2004, s-a aprobat transferul pachetului de acțiuni deținut de Filiala "Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice - ICEMENERG" - S.A. București la Filiala "ICEMENERG-SERVICE" - S.A. București către Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A.

Compania a înregistrat în anul 2016 o ajustare de depreciere în suma de 493.000 pentru acțiunile deținute la Filiala ICEMENERG SERVICE SA.

Capitalul social la 30 septembrie 2024 este de 493.000, subscris și vărsat integral.

**) La data de 09.06.2017, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, a dispus intrarea în faliment prin procedura simplificată a debitorului Societatea Filiala ICEMENERG SERVICE – SA, desemnând în calitate de lichidator judiciar provizoriu pe Solvendi SPRL.

În data de 27.04.2021, Administratorul Special al Filialei ICEMENERG Service SA informează asupra faptului că în data de 23.04.2021, în urma licitației desfășurate, activele societății Filiala ICEMENERG Service SA, atât cele mobile cât și cele imobile au fost valorificate în bloc, cumpărător fiind Portland Trust Developments Five SRL.

În dosarul cu nr.18051/3/2017, Conform Buletinului procedurilor de insolvență nr. 9152/26.05.2022, Tribunalul București – Secția a VII-a Civilă prin sentința civilă nr.2429 a aprobat raportul final al lichidatorului judiciar, iar în baza art.175 alin 2 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, a închis procedura insolvenței împotriva debitorului Societatea Filiala „Icemenerg-Service” SA prin radierea acesteia din Registrul Comerțului București. Companiei nu i-a fost comunicată sentința până la data de 30.09.2024.

Soldurile cu filialele deținute de Companie se prezintă, astfel:

ENTITATEA AFILIATĂ	Creanțe Comerciale*)		Datorii comerciale	
	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
SMART SA	308.182	505.575	21.358.988	26.136.624
TELETRANS SA	169.422	163.073	26.716.333	32.618.057
FORMENERG SA	-	-	1.904	-
OPCOM SA	250.679.484	137.025.151	273.424.923	170.043.524
TOTAL	251.157.088	137.693.799	321.502.148	228.798.205

*) Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea brută.

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

ENTITATEA AFILIATĂ	Vânzări			
	Trimestrul III 2024	Trimestrul III 2023	9 luni 2024	9 luni 2023
SMART SA	165.925	175.129	789.975	683.026
TELETRANS SA	177.715	1.006.164	596.840	1.754.073
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	1.298.584.928	527.492.729	2.033.211.330	935.309.343
TOTAL	1.298.928.568	528.674.022	2.034.598.145	937.746.442

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

ENTITATEA AFILIATĂ	Achiziții			
	Trimestrul III 2024	Trimestrul III 2023	9 luni 2024	9 luni 2023
SMART SA	28.271.871	26.305.321	70.247.106	65.534.712
TELETRANS SA	13.616.990	12.250.610	40.047.870	36.221.668
FORMENERG SA	1.600	550	1.600	2.174
OPCOM SA	304.552.042	493.134.556	1.395.107.565	2.656.978.692
TOTAL	346.442.503	531.691.037	1.505.404.141	2.758.737.246

În primele 9 luni ale anului 2024, Compania a încasat dividende de la filiala OPCOM în cuantum de 14.649.757.

ii) *Salarizarea conducerii Companiei*

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

	Trimestrul III 2024	Trimestrul III 2023	9 luni 2024	9 luni 2023
Beneficii pe termen scurt	5.882.377	4.736.593	17.416.057	14.233.926
Alte beneficii pe termen lung	211.364	-	237.944	79.250
Total	6.093.741	4.736.593	17.654.001	14.313.176

21. Riscul de creditare

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

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

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

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

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Active financiare		
Creanțe comerciale nete	1.700.191.231	1.620.132.453
Alte creanțe nete și avansuri către furnizori	437.222.925	280.338.797
TVA de recuperat	223.524.327	215.086.522
Numerar și echivalente de numerar	899.907.906	519.358.908
Alte active financiare	-	-
Total	3.260.846.389	2.634.916.680

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

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

	Valoarea brută 30 septembrie 2024	Ajustare depreciere 30 septembrie 2024	Valoarea brută 31 decembrie 2023	Ajustare depreciere 31 decembrie 2023
Neajunse la scadență	1.608.916.692	680	1.531.342.224	330.772
Scadență depășită între 1 – 30 zile	575.689	-	(329.026)	-
Scadență depășită între 31 – 90 zile	(3.824)	-	169.704	-
Scadență depășită între 90 – 180 zile	1.560.800	-	200.418	15.266
Scadență depășită între 180 – 270 zile	173.157	-	30.019.270	30.014.000
Scadență depășită între 270 – 365 zile	45.375	1.388	206.356	17.254
Mai mult de un an	212.394.420	123.469.010	184.044.637	95.143.838
Total	1.823.662.309	123.471.078	1.745.653.583	125.521.130

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

	Valoarea brută 30 septembrie 2024	Ajustare depreciere 30 septembrie 2024	Valoarea brută 31 decembrie 2023	Ajustare depreciere 31 decembrie 2023
Neajunse la scadență	632.549.286	-	468.005.322	1.841.664
Scadență depășită între 1 – 30 zile	378.531	-	11.004.350	-
Scadență depășită între 31 – 90 zile	641.043	342.478	16.352.177	347.123
Scadență depășită între 90 – 180 zile	1.944.607	1.845.055	481.065	15.824
Scadență depășită între 180 – 270 zile	5.073.389	1.887.139	142.180	34.948
Scadență depășită între 270 – 365 zile	23.456.895	23.451.874	372.881	1.770.073
Mai mult de un an	82.543.071	58.313.024	83.523.474	80.446.498
Total	746.586.822	85.839.570	579.881.449	84.456.130

Politica Transelectrica este a de a înregistra ajustări de depreciere pentru pierdere de valoare în cuantum de 100% pentru clienții în litigiu, în insolvență și în faliment și 100% din creanțele comerciale și alte creanțe neîncasate într-o perioadă mai mare de 180 zile, cu excepția creanțelor restante generate de schema de sprijin. De asemenea, Compania efectuează și o analiză individuală a creanțelor comerciale și a altor creanțe neîncasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 septembrie 2024, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru: Romelectro (39.784.774), JAO (30.011.010), CET Govora (24.645.019), Arelco Power (14.788.022), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), OPCOM (8.487.394), Next Energy Partners (8.395.132).

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

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

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Sold la 1 ianuarie	125.521.130	132.837.163
Recunoaștere ajustări pentru depreciere	6.032	31.664.485
Reluare ajustări pentru depreciere	2.056.084	38.980.518
Sold la sfârșitul perioadei	123.471.078	125.521.130

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 septembrie 2024

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

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

	30 septembrie 2024	31 decembrie 2023
Sold la 1 ianuarie	84.456.130	76.330.845
Recunoaștere ajustări pentru depreciere	4.725.950	25.239.079
Reluare ajustări pentru depreciere	3.342.510	17.113.794
Sold la sfârșitul perioadei	85.839.570	84.456.130

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare sunt în principal creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar. Compania a pus în practică o serie de politici prin care se asigură că vânzarea de servicii se realizează către clienți cu o încasare corespunzătoare, prin includerea în contractele comerciale a obligației acestora de a constitui garanții financiare. Valoarea creanțelor, netă de ajustările pentru pierderi de valoare, reprezintă suma maximă expusă riscului de încasare. Riscul de încasare aferent acestor creanțe este limitat, întrucât aceste sume sunt, în principal, datorate de companii deținute de stat. Numerarul este plasat în instituții financiare, care sunt considerate ca având risc minim.

22. Evenimente ulterioare**• Acceptare mandate membri Directorat**

În completarea raportului curent diseminat prin intermediul instituțiilor pieței de capital în data de 30 septembrie 2024, Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" S.A. a informat acționarii și publicul interesat cu privire la faptul că domnii:

- Victor MORARU,
- Ștefăniță MUNTEANU,
- Cătălin-Constantin NADOLU,
- Vasile-Cosmin NICULA și
- Florin-Cristian TĂTARU,

au acceptat expres mandatele de membri ai Directoratului. Așadar, numirea acestora a devenit efectivă începând cu data de 03 octombrie 2024.