

CNTEE Transelectrica SA
Societate administrată în sistem dualist

Situații Financiare Interimare Separate Simplificate
la data și pentru perioada de șase luni încheiată la
30 iunie 2020

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

CNTEE Transelectrica SA

Situția separată simplificată a poziției financiare la 30 iunie 2020

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

	Nota	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	4	3.429.054.978	3.439.577.805
Imobilizări necorporale	4	27.431.013	23.437.440
Imobilizări financiare		81.742.973	81.500.833
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri	4	2.109.562	6.328.685
Total active imobilizate		3.540.338.526	3.550.844.763
Active circulante			
Stocuri		41.520.979	37.519.731
Creanțe comerciale și alte creante	5	612.647.311	706.350.248
Alte active financiare	6	92.000.000	85.000.000
Numerar și echivalente de numerar	7	428.081.298	320.768.647
Total active circulante		1.174.249.588	1.149.638.626
Total active		4.714.588.114	4.700.483.389
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social, din care:		733.031.420	733.031.420
<i>Capital social subscris</i>		733.031.420	733.031.420
Prima de emisiune		49.842.552	49.842.552
Rezerve legale		129.096.113	129.096.113
Rezerve din reevaluare		880.284.566	922.454.926
Alte rezerve		15.771.718	15.771.718
Rezultat reportat		1.555.719.586	1.433.931.608
Total capitaluri proprii	8	3.363.745.955	3.284.128.337
Datorii pe termen lung			
Venituri în avans pe termen lung	9	360.971.263	360.641.212
Împrumuturi	10	112.780.064	122.835.499
Datorii privind impozitele amânate		134.682.651	136.853.805
Obligații privind beneficiile angajaților		63.711.459	63.711.459
Total datorii pe termen lung		672.145.437	684.041.975
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	11	416.739.399	556.477.615
Alte împrumuturi și datorii asimilate-Leasing clădire		2.109.562	6.328.098
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	12	9.408.618	8.752.115
Împrumuturi și dobânzi aferente	10	142.071.320	55.566.735
Provizioane		70.009.687	70.017.850
Venituri în avans pe termen scurt	9	29.246.034	37.209.745
Impozit pe profit de plată	13	9.112.102	(2.039.081)
Total datorii curente		678.696.722	732.313.077
Total datorii		1.350.842.159	1.416.355.052
Total capitaluri proprii și datorii		4.714.588.114	4.700.483.389

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

CNTEE Transelectrica SA

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2020

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

	Nota	01 aprilie – 30 iunie 2020	01 aprilie – 30 iunie 2019	01 ianuarie – 30 iunie 2020	01 ianuarie – 30 iunie 2019
Venituri					
Venituri din serviciul de transport		226.285.837	261.966.771	507.257.553	552.137.240
Venituri din servicii de sistem		177.640.068	154.442.178	392.468.578	327.756.707
Venituri din piața de echilibrare		68.544.237	104.896.170	166.063.550	279.929.534
Alte venituri		14.647.986	13.838.382	24.171.586	24.174.291
Total venituri	14	487.118.128	535.143.501	1.089.961.267	1.183.997.772
Cheltuieli din exploatare					
Cheltuieli pentru operarea sistemului	15	(61.552.826)	(78.902.151)	(142.897.404)	(179.816.432)
Cheltuieli cu piața de echilibrare	15	(68.544.237)	(104.896.170)	(166.063.550)	(279.929.534)
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	15	(132.282.309)	(168.329.297)	(298.215.617)	(353.130.524)
Amortizare		(67.656.813)	(69.708.599)	(136.112.088)	(142.002.636)
Salarii și alte retribuții	16	(56.454.056)	(55.110.609)	(108.327.500)	(102.877.592)
Reparații și mentenanță		(20.778.107)	(24.636.736)	(36.676.690)	(44.309.015)
Materiale și consumabile		(1.696.667)	(1.763.533)	(3.380.317)	(3.377.131)
Alte cheltuieli din exploatare	17	(27.034.790)	(35.726.797)	(53.146.522)	(38.970.994)
Total cheltuieli din exploatare		(435.999.805)	(539.073.892)	(944.819.688)	(1.144.413.858)
Profit din exploatare		51.118.323	(3.930.391)	145.141.579	39.583.914
Venituri financiare		2.402.514	2.729.014	4.948.338	5.759.948
Cheltuieli financiare		(2.720.234)	(3.066.498)	(6.853.084)	(10.180.703)
Rezultat financiar net	18	(317.720)	(337.484)	(1.904.746)	(4.420.755)
Profit înainte de impozitul pe profit		50.800.603	(4.267.875)	143.236.833	35.163.159
Impozit pe profit	13	(12.489.976)	(3.501.811)	(27.729.453)	(4.938.306)
Profitul exercițiului		38.310.627	(7.769.686)	115.507.380	30.224.853

CNTEE Tranelectrica SA

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2020

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

	<u>Nota</u>	<u>01 aprilie – 30 iunie 2020</u>	<u>01 aprilie – 30 iunie 2019</u>	<u>01 ianuarie – 30 iunie 2020</u>	<u>01 ianuarie – 30 iunie 2019</u>
Profitul exercițiului		38.310.627	(7.769.686)	115.507.380	30.224.853
Alte elemente ale rezultatului global		-	-	-	-
Rezultatul global total		38.310.627	(7.769.686)	115.507.380	30.224.853

Situțiile financiare interimare separate simplificate prezentate au fost aprobate de către conducerea Companiei la data de 07 august 2020 și semnate în numele acestora de către:

DIRECTORAT,**Președinte**
Cătălin NIȚU**Membru**
Andreea-Mihaela MIU**Membru**
Ionuț-Bogdan GRECIA**Membru**
Corneliu-Bogdan MARCU**Membru**
Marius-Viorel STANCIU**Director Unitatea economică-financiară și administrativă**
Ana-Iuliana DINU**p. Manager Departament contabilitate**
Georgiana-Beatrice ȘTEFAN – Șef BCC

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

CNTEE Transelectrica SA

Situația separată a modificărilor capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2020

(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 2019	733.031.420	49.842.552	123.742.090	522.585.647	66.664.045	1.313.139.735	2.809.005.489
Rezultatul global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	96.030.957	96.030.957
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							
Recunoaștere câștiguri actuariale aferente planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	(11.439.728)	(11.439.728)
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corp.				525.101.307			525.101.307
Datorie privind imp. amânat af. rez. din reev.				(83.677.369)			(83.677.369)
Total alte elemente ale rezultatului global al perioadei	-	-	-	441.423.938	-	(11.439.728)	429.984.210
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	441.423.938	-	84.591.229	526.015.167
Alte elemente							
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(41.554.660)	-	41.554.660	-
Majorarea rezervei legale	-	-	5.354.023	-	-	(5.354.023)	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	7	7
Total alte elemente	-	-	5.354.023	(41.554.660)	-	36.200.643	7
Contribuții de la și distribuiri către acționari							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public prin înregistrarea HG nr. 615, 682 și 683 din 2019 prin care s-a modificat inventarul bunurilor din domeniul public					(54.442.106)		(54.442.106)
Subvenții aferente imobilizărilor de natura patrimoniului public (taxa de racordare)	-	-	-	-	3.549.779		3.549.779
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-		
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	(50.892.326)		(50.892.326)
Sold la 31 decembrie 2019	733.031.420	49.842.552	129.096.113	922.454.926	15.771.718	1.433.931.608	3.284.128.337
Sold la 1 ianuarie 2020	733.031.420	49.842.552	129.096.113	922.454.926	15.771.718	1.433.931.608	3.284.128.337
Rezultat global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	115.507.380	115.507.380
Alte elemente ale rezultatului global, din care							
Recunoaștere pierderi actuariale aferente planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	-	-	115.507.380	115.507.380
Alte elemente							
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(42.170.360)	-	42.170.360	-
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	(704.254)	(704.254)
Total alte modificări	-	-	-	(42.170.360)	-	41.466.106	(704.254)
Contribuții de la și distribuiri către acționari							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor de natura patrimoniului public (taxa de racordare)	-	-	-	-	-	-	-
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(35.185.508)	(35.185.508)
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	-	(35.185.508)	(35.185.508)
Sold la 30 iunie 2020	733.031.420	49.842.552	129.096.113	880.284.566	15.771.718	1.555.719.586	3.363.745.955

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

CNTEE Transelectrica SA

Situția separată a fluxurilor de trezorerie la data de 30 iunie 2020

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

	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2020	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2019
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profitul perioadei	115.507.380	30.224.853
Ajustări pentru:		
Cheltuiala cu impozitul pe profit	27.729.453	4.938.306
Cheltuieli cu amortizarea	131.892.966	135.456.036
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	713.875	3.783.720
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(1.492.384)	(2.406.839)
Pierderi din debitori diversi	-	79.465
Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	881.708	(689.603)
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	177.034	117.043
(Profit)/pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	21.042	-
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	598.924	1.399.681
Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(11.293)	(31.268.997)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	2.190.610	4.675.900
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	278.209.315	146.309.565
Modificări în:		
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	72.114.697	(6.063.721)
Clienți – echilibrare	21.494.247	253.595.182
Clienți – cogenerare	(139.175)	(7.150.850)
Stocuri	(4.001.248)	(4.700.039)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	(48.999.217)	(95.329.920)
Datorii - echilibrare	(19.227.806)	(289.785.538)
Datorii - cogenerare	(85.959.162)	(64.737.218)
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	656.503	(1.841.033)
Venituri în avans	(7.633.660)	(13.173.581)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	206.514.494	(82.877.153)
Dobânzi plătite	(4.172.790)	(4.646.776)
Impozit pe profit plătit	(19.424.648)	(5.286.258)
Numerar net generat din activitatea de exploatare	182.917.056	(92.810.187)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(111.561.787)	(100.808.103)
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	(242.140)	-
Dobânzi încasate	3.689.251	2.212.530
Dividende încasate	1.769	-
Alte active financiare	(7.000.000)	(50.000.000)
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(115.112.907)	(148.595.573)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare		
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(13.163.446)	(39.520.930)
Utilizare linie de credit cogenerare	117.396.877	161.759.711
Rambursări linie de credit cogenerare	(29.540.187)	-
Dividende platite	(35.184.742)	(66.400.355)
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	39.508.502	55.838.426
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	107.312.651	(185.567.334)
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	320.768.647	482.158.679
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	428.081.298	296.591.345

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 iunie 2020

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

1. Informații generale

Principala activitate a CNTEE Transelectrica SA („Compania”) constă în: prestarea serviciului de transport al energiei electrice și al serviciului de sistem, operator al pieței de echilibrare, administrator al schemei de sprijin de tip bonus, alte activități conexe. Aceste activități se desfășoară în conformitate cu prevederile licenței de funcționare nr. 161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia ANRE nr. 571/08.04.2020, a Condițiilor generale asociate licenței aprobate prin Ordinul ANRE nr. 104/2014 și a certificării finale a Companiei ca operator de transport și sistem al Sistemului Electroenergetic Național conform modelului de separare a proprietății („ownership unbundling”).

Adresa sediului social este B-dul General Gheorghe Magheru, nr. 33, București, sectorul 1. În prezent, activitatea executivului Companiei se desfășoară în cadrul punctului de lucru din Strada Olteni, nr. 2-4, sector 3, București.

Situațiile financiare interimare separate întocmite la data de 30 iunie 2020 nu sunt auditate.

2. Bazele întocmirii

a) Declarația de conformitate

Aceste situații financiare interimare separate simplificate au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 *Raportarea financiară interimară*. Acestea nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („SIRF”). Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimentele și tranzacțiile care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția financiară și performanța Companiei de la ultimele situații financiare anuale separate la data de și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

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 la data de și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

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 la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

4. Imobilizări corporale și necorporale

Diminuarea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 iunie 2020 față de 31 decembrie 2019 a fost determinată de înregistrarea amortizării imobilizărilor.

În semestrul I 2020, s-a înregistrat o creștere a valorii imobilizărilor corporale în curs reprezentate în principal de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlpu și racord în Gura Ialomiței – 19.759.642;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 14.307.894;
- Bobine de compensare 100 MVAR, 400 kV pentru stațiile de 400 kv Arad, București și Bradu – 12.629.446;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Craiova Nord – 10.872.304;
- Inlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 10.132.349;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Portile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Portile de Fier - (Anina) – Reșița – 9.540.121;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 8.654.559;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 6.840.875;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 4.323.206;
- Modernizarea stațiilor 110kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 3.686.748;
- Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 3.242.903;
- Montare trafo T3 - 250 MVA în Stația 400/110 kV Sibiu Sud – 2.319.224;
- Modificări LEA 400,220,110kV pentru realizarea obiectivului Străpungere B-dul N.Grigorescu - Splai Dudescu - 1.978.069;
- Modernizarea instalațiilor de 110kV și 400(220 kV) din Stația Focșani Vest – 1.759.669;
- Tehnică de calcul - Hardware și Software - Desktop PC – 1.600.540;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 1.578.569;
- Modernizare LEA 220 kV Cetate – Calafat – 1.168.394.

În semestrul I 2020, cele mai mari transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, astfel:

- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Oțelărie Hunedoara – 11.819.328;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 9.434.462;
- Bobine de compensare 100 MVAR, 400 kV pentru stațiile de 400 kV Arad, București și Bradu – 8.890.099;
- Înlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 5.085.464;
- Modificări în LEA 400/220/110 kV pentru realizarea obiectivului Străpungere B-dul N. Grigorescu - Splai Dudescu – 3.970.002;
- Modernizare Stația 400/220/110/20 kV Munteni – 3.871.497;
- Modernizare sistem teleprotecții, telecomunicații în Stația Cernavodă – 3.756.409;
- Tehnică de calcul - Hardware și Software - Desktop PC – 1.623.404;
- Modernizare LEA 220 kV Cetate – Calafat – 1.168.394;
- Modificări în LEA 400 kV Urechești - Domnești pentru îndeplinirea condițiilor de coexistență – 580.386;
- Realizarea siguranței în alimentarea serviciilor interne de 220Vcc ale Stației Fântânele prin înlocuirea bateriilor de acumuloare și redimensionarea capacității Bateriei nr. 2 de acumuloare – 375.989;
- Modernizarea Stației 220/110 kV Dumbrava – 285.671;
- Centrala termică de 400 kw complet automatizată pe combustibil gazos, pentru imobilul situat în B-dul Hristo Botev nr. 16-18, Sector 3 – 279.000;
- Reabilitare termică Cladire Anexă Bloc Comandă în Stația Isaccea – 256.013;
- Înlocuire baterie de acumulatori nr. 1 de 220 V din Stația 220/110 kV Mintia – 252.431;
- Modernizare sistem rutier drum comunal strada Fortului, comuna Domnești, județul Ilfov – 218.673;
- Terminal de videoconferință pentru rețeaua TSCNET care va fi instalat în sediul UNO-DEN – 160.300;
- Separator hidrocarburi (ulei) pentru platforma betonată în Stația Tulcea Vest – 152.360;
- Aparatură de aer condiționat profesionale pentru sălile tehnologice IT&C din DET-urile Bacău, Cluj și Craiova – 138.444.

Soldul imobilizărilor corporale în curs de execuție la 30 iunie 2020 este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind 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 – 48.960.886;
- Racordare la RET a CEE 300 MW Ivești, CEE 88 MW Fălciu 1 și CEE 18 MW Fălciu 2 prin noua Stație (400)/220/110 kV Banca – 46.884.983;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și a LEA Isaccea - Dobruja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 35.338.039;
- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlpu și racord în Gura Ialomiței – 32.703.287;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești (H.CA nr. 5 / 19.05.2010) – 29.166.521;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 23.065.449;
- Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 17.336.674;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Arefu – 15.504.833;
- Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv - 14.413.918;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 14.296.873;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Râureni – 11.876.555;
- Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 11.849.673;
- Înlocuire componente sistem EMS SCADA AREVA - componenta software, componenta Hardware – 11.507.136;
- Modernizarea Stației 220/110 kV Dumbrava – 11.255.630;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Iaz – 8.350.061;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 8.022.510;
- Înlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 6.648.722;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 6.627.560;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN – 6.041.923;
- HVDC Link 400 kV (Cablul submarin Romania - Turcia) – 5.853.759;
- Centru de cercetare și dezvoltare a tehnologiilor LST și intervenție rapidă în SEN - Clădire centru – 5.184.739;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 5.481.787;
- Bobine de compensare 100 MVAR, 400 kV pentru stațiile de 400 kV Arad, București și Bradu – 4.509.911;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4.439.120;
- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 4.158.128;
- Înlocuire întreruptoare din stațiile electrice – 3.748.515;
- Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 3.744.791;
- Montare AT2 400 MVA, 400/231/22 kV precum și a celulelor aferente în Stația Iernut și modernizarea sistemului de comandă control al Stației 400/220/110/6 kV Iernut – 3.683.433;
- 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 – 3.343.480;
- Montare trafo T3 - 250 MVA în Stația 400/110 kV Sibiu Sud – 3.303.396;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidență informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3.200.918;
- Racordare la RET a CEE 136 MW Platonești, jud. Ialomița, prin realizarea unei celule de 110 kV în Stația 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;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan – 2.656.329;
- Deviere LEA 110 kV Cetate 1 și 2 în vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2.578.438;
- Racordarea la RET a CEE Dumești 99 MW și CEE Românești 30 MW, județul Iași, prin realizarea unei celule de linie 110 kV în Stația 220/110 kV FAI – 2.545.853;
- Înlocuire AT 3 – ATUS - SF 400/400/160MVA 400/231/22kV, din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 1.914.078;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 1.866.626;
- Modernizarea Stației 400/220/110/20 kV Munteni – 1.747.840;
- Consolidare, modernizare și extindere sediu CNTEE "Transelectrica" la Executiv - 1.627.393;
- Modernizare clădire DET Timișoara – 1.578.481;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET – 1.556.258;
- LEA 400 kV Oradea – Beckescsaba – 1.485.762;
- Sistem integrat de securitate la noua Stație de 400/220/110 kV Banca – 1.133.202;
- Realizare comunicație fibră optică între Stația 220/110/20 kV Pitești Sud și centru de telecomandă și supraveghere instalații al UTT Pitești (SF) – 1.115.805;
- Modernizarea Stației 220/110/20kV Vetiș - echipament primar – 1.063.816;
- Stația 400 kV Stâlpu – 1.060.126.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Soldul imobilizărilor necorporale în curs de execuție, la 30 iunie 2020, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Înlocuire componente sistem EMS SCADA AREVA - componenta software, componenta Hardware – 19.786.770;
- Implementarea unui sistem de Arhivare Electronică și Document Management în cadrul CNTEE Transelectrica SA – 5.474.290;
- Extindere servicii de asigurare a continuității afacerii și recuperare în urma dezastrelor la Executiv – 351.208.

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 (contract nr. C217/2015 încheiat cu Dagesh Rom SRL), conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

La data de 30 iunie 2020, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 2.109.562.

Pentru acest contract, Compania achită un quantum lunar de 14 euro/mp pentru închirierea spațiilor de birouri, rezultând o valoare anuală de cca. 1,5 mil. euro.

5. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 30 iunie 2020 și 31 decembrie 2019, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă, după cum urmează:

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Creanțe comerciale	649.859.226	745.163.708
Alte creanțe	129.309.356	113.282.179
Avansuri către furnizori	19.597.260	28.667.925
TVA de recuperat	1.985.304	7.240.202
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale incerte	(134.730.387)	(135.508.897)
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe	(53.373.448)	(52.494.869)
Total	<u>612.647.311</u>	<u>706.350.248</u>

Structura creanțelor comerciale se prezintă, astfel:

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Clienți pe piața de energie electrică, din care:	648.348.633	743.236.309
- clienți - activitate operațională – energie	361.447.903	434.980.507
- clienți - piața de echilibrare	111.715.978	133.210.225
- clienți - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	175.184.752	175.045.577
Clienți din alte activități	1.510.593	1.927.399
Total creanțe comerciale	<u>649.859.226</u>	<u>745.163.708</u>

• CNTEE Transelectrica SA își desfășoară activitatea operațională în baza Licenței de funcționare nr.161/2000 emisă de ANRE, actualizată prin Decizia Președintelui ANRE nr. 571/08.04.2020, pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice, pentru prestarea serviciului de sistem și pentru administrarea pieței de echilibrare.

La data de 30 iunie 2020, clienții în sold din activitatea operațională și piața de echilibrare înregistrează o scădere față de 31 decembrie 2019, determinată în principal de:

- încasarea creanțelor aferente facturilor emise pentru piața de energie electrică;
- scăderea volumului tranzacțiilor pe piața de echilibrare în semestrul I al anului 2020 față de semestrul II al anului 2019, determinând scăderea creanțelor aflate în sold la data de 30 iunie 2020 față de 31 decembrie 2019.

Principalii clienți în sold pe piața de energie electrică sunt reprezentați de: RAAN, Electrica Furnizare SA, E.ON Energie Romania SA, CEZ Vanzare, Enel Energie SA, OPCOM SA, Petprod SRL, Alro, Enel Energie Muntenia SA, CET Govora.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Ponderea principalilor clienți pe piața de energie electrică este de circa 45,35% 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 iunie 2020, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 27% (31 decembrie 2019: 23%) din total creanțe comerciale.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează la data de 30 iunie 2020 o creștere determinată, în principal, de creșterea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 iunie 2020, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 175.184.752, 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;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în sumă de 21.200.178, 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 - 887.527 și alții.

Până la data prezentei raportări financiare, Compania a încasat integral creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2019 (suma de 32.339.739), prin tranzacții bancare, de la Electrocentrale București, precum și bonusul necuvenit stabilit prin Decizii ANRE pentru anul 2019, în valoare de 15.491.904, de la următorii producători: Complexul energetic Oltenia, Electrocentrale București, CET Govora, Complexul Energetic Hunedoara, Bepco SRL, Modern Calor SA, Soceram SA, Electroulaj SA, CET Arad, Universitatea Politehnică din București, Colonia Cluj Napoca energie SRL și Vest Energo SA.

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

• Pe rolul Tribunalul 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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, 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 SA a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului. 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 comunică faptul că doar suma de 11.264.777,30 lei a fost înscrisă în tabelul suplimentar în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, iar suma de 78.096.208,76 lei a fost respinsă, am depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe.

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

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

Transelectrica a declarat apel în termenul legal. Curtea de Apel Craiova a stabilit primul termen de judecată la data de 30.10.2019. Apelul a fost respins ca nefondat. Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de Dosar nr. 1711/54/2019, cu termen de judecată la data de 25.03.2020 la Curtea de Apel Craiova și care urma să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competență soluționare.

În dosarul de faliment nr. 9089/101/2013, Tribunalul Mehedinți a stabilit termen la data de 26.03.2020 pentru continuarea procedurii.

În temeiul art. 63 alin.11 din Decretul nr.240/2020, dosarul a fost suspendat de drept.

- 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 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 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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 Valcea 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 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. Conform pct. 11 din HG nr. 925/2016 pentru modificarea și completarea HG nr. 1.215/2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă, ANRE urmează să elaboreze cadrul de reglementare pentru închiderea financiară a schemei.

Suma de 22.188.224 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. Având în vedere prevederile Hotărârii de Guvern nr. 925/2016 cu modificările și completările ulterioare, Compania nu înregistrează cheltuieli cu ajustări de depreciere a clienților pentru schema de sprijin, valoarea nerecuperată a acestor creanțe urmând a fi inclusă în contribuția pentru cogenerare.

Alte creanțe

La data de 30 iunie 2020, alte creanțe în sumă de 150.891.920 includ în principal:

- debitori diverși (114.211.749), din care:
 - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în suma de 71.685.922 (din care suma de 35.304.572 reprezintă penalități aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalități de întârziere la plată au fost înregistrate de clienții: RAAN (16.901.449), CET Govora (9.606.504), Electrocentrale București (9.409.174), Eco Energy SRL (8.909.843), Petprod SRL (8.894.655), Total Electric Oltenia (3.288.967), ICPE Electrocond Technologies (1.003.678). Pentru penalitățile calculate pentru plata cu întârziere a creanțelor din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
 - diferența negativă dintre facturile emise pentru colectarea contribuției pentru cogenerare și bonusul acordat conform deciziilor ANRE (30.057.196);
 - compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice (Arelco Power 987.555) și Enol Grup 2.541.312). 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 8.681.293 reprezentate în principal de: cotizație internațională ENTSO-E pentru anul 2020 (2.650.917), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2020 (2.457.005), avansuri la contractele încheiate cu furnizorii de energie electrică necesară acoperirii consumului propriu tehnologic pentru perioadele viitoare (1.453.416), chirie DAGESH ROM SRL (628.156) și altele;
- alte creanțe imobilizate în sumă de 4.258.181, din care 4.199.505 reprezintă 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 Resița – Pancevo (Serbia);
- alte creanțe sociale în sumă de 1.403.372 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.
- TVA de recuperat (1.985.304) – sumă recuperată până la data întocmirii prezentelor situații financiare.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Avansuri către furnizori

La 30 iunie 2020, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în sumă de 19.597.260 și reprezintă în principal sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț (4MMC și SIDC). Aplicarea mecanismului de cuplare prin preț a început în data de 19 noiembrie 2014, data 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 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.

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

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

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2020, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.862.277), Eco Energy SRL (24.736.066), Petprod SRL (23.539.650), Arelco Power (15.217.210), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Opcom (6.049.055), CET Brașov (4.664.627). Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală, solicitare clarificări de la ANAF (pentru TVA de încasat de la Opcom) etc.

6. Alte active financiare

Alte active financiare includ depozitele bancare cu maturitate inițială mai mare de 90 zile.

La 30 iunie 2020 și 31 decembrie 2019, situația altor active financiare se prezintă, după cum urmează:

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Depozite bancare cu o maturitate mai mare de 90 zile	92.000.000	85.000.000
Total	92.000.000	85.000.000

Depozitele bancare cu maturitate mai mare de 90 zile, constituite din disponibilitățile banești aflate în conturi curente, sunt în sumă de 92.000.000 la data de 30 iunie 2020 și în sumă de 85.000.000 la data de 31.12.2019.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

7. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar includ soldurile numerarului, depozitelor la vedere și a 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 iunie 2020 și 31 decembrie 2019, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Conturi curente la banci și depozite, din care:	427.981.103	320.649.313
- numerar și depozite din cogenerare de înalta eficiență	-	-
- numerar din veniturile aferente alocării capacităților de interconexiune utilizate pentru investiții în rețea	66.585.795	72.217.359
- numerar din taxa de racordare	22.252.495	14.967.097
- fonduri europene	12.006.558	11.969.848
Casa	94.669	119.284
Alte echivalente de numerar	5.526	50
Total	428.081.298	320.768.647

Depozitele bancare cu maturitate inițială mai mică de 90 zile, constituite din disponibilitățile banești aflate în conturi curente, sunt în sumă de 100.690.874 la 30 iunie 2020 și de 102.285.469 la 31 decembrie 2019.

8. 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 Român din administrarea Secretariatului General al Guvernului, în contul Statului Român 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.

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 iunie 2020, acționarii CNTEE Transelectrica SA sunt: Statul Român reprezentat prin Secretariatul General al Guvernului care deține un număr de 43.020.309 acțiuni (58,69%), NN Group N.V. cu un număr de 4.007.688 acțiuni (5,47%), DEDEMAN SA cu un număr de 4.503.567 acțiuni (6,14 %), alți acționari Persoane Juridice cu un număr de 16.183.821 acțiuni (22,07%) și alți acționari Persoane Fizice cu un număr de 5.587.757 acțiuni (7,63 %).

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 iunie 2020 și 31 decembrie 2019 este următoarea:

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Acționar	30 iunie 2020		31 decembrie 2019	
	Numar de actiuni	% din capitalul social	Numar de actiuni	% din capitalul social
Statul Român prin SGG	43.020.309	58,69%	43.020.309	58,69%
Alți acționari persoane juridice	16.183.821	22,07%	15.976.281	21,80%
DEDEMAN SRL	4.503.567	6,14%	4.503.567	6,14%
NN Group N.V	4.007.688	5,47%	4.007.688	5,47%
Alți acționari persoane fizice	5.587.757	7,63%	5.795.297	7,90%
Total	73.303.142	100,00%	73.303.142	100,00%

Creșterea capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2020 față de 31 decembrie 2019 a fost determinată, în principal, de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 115.507.380, realizat la data de 30 iunie 2020.

9. Venituri în avans

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

La data de 30 iunie 2020, situația veniturilor în avans se prezintă, astfel:

	30 iunie 2020	Din care: porțiunea pe termen scurt la 30.06.2020	31 decembrie 2019	Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.12.2019
Venituri înregistrate în avans – alocare capacitate de interconexiune	4.790.705	4.790.705	5.756.780	5.756.780
Venituri înregistrate în avans – fonduri europene	2.448.022	2.448.022	2.754.235	2.754.235
Fonduri din tarif de racordare	260.556.199	14.545.599	263.162.627	20.553.019
Fonduri Europene	95.446.784	6.513.160	98.796.239	6.934.299
Alte subvenții	26.975.587	948.549	27.381.076	1.211.412
Total	390.217.297	29.246.035	397.850.957	37.209.745

Evoluția veniturilor în avans pe termen scurt în perioada ianuarie - iunie 2020 se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Sold la începutul perioadei	37.209.745	19.329.257
Încasări în avans aferente capacității de interconexiune	30.122.451	81.579.661
Încasări din fonduri europene	87.191	1.228.070
Transfer din venituri în avans pe termen lung	(6.691.424)	19.484.720
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(31.167.296)	(83.718.947)
Venituri din fonduri europene	(314.633)	(693.016)
Total	29.246.034	37.209.745

Evoluția veniturilor în avans pe termen lung în perioada ianuarie - iunie 2020 se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Sold la începutul perioadei	360.641.212	411.154.679
Subvenții racordare	(5.278.463)	1.175.621
Fonduri nerambursabile	-	(14.307)
Fonduri nerambursabile de restituit	-	-
Transfer în venituri în avans pe termen scurt	17.248.349	(21.835.962)
Reluarea la venituri a subvențiilor	(11.639.835)	(29.838.819)
Total	360.971.263	360.641.212

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

*(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este indicat altfel)***10. Împrumuturi**• *Împrumuturi pe termen lung*

La data de 30 iunie 2020, valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2019, în principal, datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

În perioada ianuarie - iunie 2020 nu au fost efectuate trageri din împrumuturi.

Mișcările în împrumuturi în perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2020 se prezintă, după cum urmează:

	Valută	Rata dobânzii	Valoare contabilă	Scadența
Sold la 1 ianuarie 2020			147.425.829	
Trageri noi			-	
Rambursări din care:			(13.163.446)	
BIRD 7181	EUR	0,% ultima comunicare	(1.544.845)	15-Ian-2020
BEI 25709	EUR	3,596%	(5.793.065)	10-Sep-2025
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	(5.825.536)	11-Apr-2028
Diferențe de curs valutar la data rambursării			1.866.948	
Sold la 30 iunie 2020			136.129.331	

La 30 iunie 2020 și 31 decembrie 2019, soldurile împrumuturilor pe termen lung contractate de la instituțiile de credit se prezintă, după cum urmează:

Descriere	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
BIRD 7181	-	1.544.844
BEI 25709	64.115.639	69.034.334
BEI 25710	72.013.692	76.846.651
Total împrumuturi pe termen lung de la instituțiile de credit, din care:	136.129.331	147.425.829
Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung	(23.349.267)	(24.590.329)
Total împrumuturi pe termen lung net de ratele curente	112.780.064	122.835.499

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

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Între 1 și 2 ani	23.349.267	23.045.485
Între 2 și 5 ani	70.047.801	69.136.455
Peste 5 ani	19.382.996	30.653.559
Total	112.780.064	122.835.499

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

Toate împrumuturile pe termen lung, contractele BEI 25709 și BEI 25710, sunt purtătoare de dobândă fixă.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

• Împrumuturi pe termen scurt

Împrumuturile pe termen scurt sunt detaliate, după cum urmează:

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Porțiunea curentă a creditelor pe termen lung	23.349.267	24.590.329
Dobânzi aferente împrumuturilor pe termen lung și scurt	1.325.176	1.436.219
Descoperire de cont pt activitatea de cogenerare de înaltă eficiență	117.396.877	29.540.187
Total împrumuturi pe termen scurt	142.071.320	55.566.735

• Împrumuturi contractate pentru activitatea de cogenerare

Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. C733/04.04.2019 cu Banca Transilvania 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 150.000.000, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă de 0,50%.

În data de 24.04.2019 a fost încheiat Actul Adițional nr.1 la contract prin care s-a suplimentat linia de credit cu 25.000.000, respectiv de la 150.000.000 la 175.000.000. Contractul s-a finalizat la data de 13.03.2020.

Acesta a fost garantat prin:

- ipoteca mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipoteca mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu Cez Vanzare S.A., E.ON Energie Romania S.A., Enel Energie SA, Tinmar Energy SA, Enel Energie Muntenia SA.

Având în vedere maturitatea creditului enunțat mai sus, Compania a încheiat la data de 12.03.2020, un nou contract de credit nr. C52 cu Banca Transilvania pentru o perioada 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 negativă de 0,35%. În cazul în care valoarea ratei de referință ROBOR 1M este mai mică de 0,35%, rata de dobândă aplicată este 0%.

La data de 30 iunie 2020, s-au efectuat trageri din linia de credit în sumă de 117.396.877.

Linia de credit este garantată prin:

- ipoteca mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipoteca mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu Cez Vanzare S.A., E.ON Energie Romania S.A., Enel Energie SA, Tinmar Energy SA, Enel Energie Muntenia SA.

11. Datorii comerciale și alte datorii

La 30 iunie 2020 și 31 decembrie 2019, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă, după cum urmează:

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Furnizori - piața de energie electrică	242.787.356	390.220.768
Furnizori de imobilizări	82.949.975	73.456.090
Furnizori alte activități	25.444.030	24.171.846
Sume datorate angajaților	7.089.283	6.165.643
Alte datorii	58,468,755	68.791.366
Total	416.739.399	562.805.713

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

La data de 30 iunie și 31 decembrie 2019, datoriile aflate în sold pe piața de energie sunt în sumă de 242.787.356, respectiv 390.220.768 și prezintă următoarea structură:

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Furnizori piața de energie electrică, din care:		
- furnizori – activitate operațională - energie	100.496.096	142.742.539
- furnizori - piața de echilibrare	58.403.111	77.630.918
- furnizori din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	83.888.149	169.847.311
Total	<u>242.787.356</u>	<u>390.220.768</u>

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: Hidroelectrică SA, Electrocentrale București, OPCOM, Mavir, Complex energetic Oltenia, Complex energetic Hunedoara, Veolia Energie Prahova, Veolia Energie Iași, Termoficare Oradea, CET Govora. La 30 iunie 2020, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 81%.

Scăderea soldului datoriilor aferente activității operaționale a fost determinată în principal de achitarea obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la 31 decembrie 2019.

Scăderea soldului datoriilor aferente pieței de echilibrare a fost determinată de achitarea obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la 31 decembrie 2019 la termenul scadent și de scăderea volumului tranzacțiilor pe piața de echilibrare din semestrul I 2020 față de semestrul II 2019.

Scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători) a fost determinată în principal de scăderea valorii bonusului lunar de achitat pentru luna iunie 2020 față de bonusul lunar aferent lunii decembrie 2019.

La data de 30 iunie 2020, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 54.552.802 (RAAN – 51.183.836 și CET Govora SA – 3.368.966), reprezentând bonusul lunar de cogenerare, ante-supracompensarea pentru anii 2014 și 2015, bonusul neacordat pentru anii 2015 și 2016. Sumele reprezentând datoriile Companiei aferente schemei de sprijin față de RAAN și CET Govora au fost reținute la plată în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013, întrucât furnizorii (producătorii) înregistrează obligații de plată față de Companie pe schema de sprijin de tip bonus.

Compania a solicitat furnizorilor (producătorilor) care nu au achitat facturile de supracompensare, acordul pentru efectuarea compensării datoriilor reciproce la nivelul minim al acestora prin Institutul de Management și Informatică (IMI) care gestionează unitar toate informațiile primite de la contribuabili, în baza prevederilor HG nr. 685/1999.

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

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

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

În urma suspendării în instanță, prin Sentința civilă nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilită valoarea supracompensării pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligațiile asumate prin Convenție. Începând cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generală de insolvență. Având în vedere prevederile Legii nr. 85/2014 - Legea insolvenței, Compania a sistat, începând cu data de 9 mai 2016, aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul președintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și achita lunar către CET Govora bonusul de cogenerare cuvenit de aceasta.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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.

Creșterea soldului furnizorilor de imobilizări la 30 iunie 2020 față de 31 decembrie 2019 s-a datorat creșterii volumului de lucrări de investiții facturate de către furnizorii de imobilizări.

Datoriile către furnizori din alte activități sunt reprezentate în principal de datoriile aferente serviciilor prestate de către terți, neajunse la scadență, datorii care au înregistrat o creștere față de 31 decembrie 2019.

La 30 iunie 2020, Compania nu înregistrează datorii restante către bugetul de stat sau instituții locale.

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

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Creditori diverși	1.509.482	1.618.176
Clienți-creditori	30.028.628	44.624.968
Dividende de plată	616.468	615.702
Alte datorii	<u>26.314.177</u>	<u>21.932.520</u>
Total	<u>58.468.755</u>	<u>68.791.366</u>

„Creditorii diverși”, în sumă de 1.509.482 la 30.06.2020, reprezintă, în principal: redevență trim II în valoare de 211.292, contracte de studii 362.767, certificate verzi în sumă de 168.449, garanții de participare la licitații și altele.

„Clienții creditori”, la data de 30 iunie 2020, sunt în sumă de 30.028.628, din care 29.134.067 reprezintă sume încasate în avans de la MAVIR (9.399.414), OPCOM (17.376.343) și IBEX (2.358.310) în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț 4MMC (4M Market Coupling) și SIDC (Single Intraday Coupling).

La 30 iunie 2020, dividendele convenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în sumă de 616.468. Aceste sume se află la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.

Alte datorii în sumă de 26.314.177 sunt reprezentate, în principal, de:

- garanții de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 15.742.057;
- TVA de plată în sumă de 536.017;
- TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 9.270.443 și altele.

Provizioane

La 30 iunie 2020 și 31 decembrie 2019, situația provizioanelor se prezintă, astfel:

	<u>30 iunie 2020</u>	<u>31 decembrie 2019</u>
Provizioane pentru litigii	33.251.874	33.251.874
Provizioane pentru contracte mandat	33.132.184	33.132.184
Provizioane fond participare salariați profit	44.799	44.799
Alte provizioane	<u>3.580.830</u>	<u>3.588.993</u>
TOTAL	<u>70.009.687</u>	<u>70.017.850</u>

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Provizioanele pentru litigii aflate în sold la 30.06.2020, în sumă de 33.251.874, sunt reprezentate în principal de provizioanele constituite pentru următoarele litigii:

- 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, această neexecutare se datorează culpei exclusive a Transelectrica SA, pârâta împiedicând îndeplinirea condițiilor”. S-a amânat pentru administrarea probei cu expertiză și s-a acordat termen în data de 21.01.2020. Tot la acea dată, s-a amânat cauza pentru a se efectua expertiza și s-a acordat următorul termen pe 31.03.2020. TERMEN: 31.03.2020 - Soluția pe scurt: 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. TERMEN: 13.10.2020.

- Dosarul nr. 2494/115/2018* înregistrat pe rolul Tribunalului Caraș Severin. Prin cererea de chemare în judecată, reclamantul Municipiul Reșița solicită obligarea pârâtei CNTEE 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;
- cheltuieli de judecată.

Compania a constituit un provizion pentru litigiul cu Municipiul Reșița în suma de 6.389.298.

- Dosarul nr.2434/115/2018* reînregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă. Prin cererea de chemare în judecată, reclamanta Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș Severin solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor sume:

- 2.433.608,52, chirie anuală ocupare temporară teren din fondul forestier național + penalități de întârziere de la data scadenței chiriei 31.01.2018 și până la plata efectivă și integrală a acestora;
- 304.298,47, cval. scoatere definitivă din fondul forestier național suprafața teren, cval. pierderii de creștere exploatare masă lemnoasă + penalități de întârziere calculate de la data de 10.05.2015 și până la plata efectivă și integrală a acestora.

Cauza a făcut obiectul dosarul 2434/115/2018, aflat pe rolul Tribunalului Caraș Severin.

La data de 29.11.2018, Tribunalul Caraș Severin a pronunțat sentința nr.3326/2018, prin care a dispus următoarele: "Admite excepția de necompetență teritorială a Tribunalului Caraș-Severin. Declină competența de soluționare a cererii de chemare în judecată formulată de către reclamanta RNP-Romsilva, Direcția Silvică Caraș-Severin împotriva pârâtelor Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA și Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA - Sucursala de Transport Timișoara. Definitivă. Pronunțată în ședința publică din data de 29.11.2018."

Dosarul a fost înregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a IV-a Civilă, cu nr.2434/115/2018, care, la data de 22.01.2019, a pronunțat următoarea încheiere: "Admite excepția necompetenței funcționale. Dispune înaintarea dosarului Secției a VI-a Civilă a Tribunalului București, spre competență soluționare. Fără cale de atac. Pronunțată în ședința publică, azi, 22.01.2019."

Dosarul a fost reînregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă, cu nr.2434/115/2018*, care, la data de 13.02.2019, a pronunțat următoarea încheiere: "Admite excepția necompetenței materiale procesuale a Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, invocată din oficiu. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului București - Secția a IV-a Civilă, căreia i se va înainta dosarul de îndată. Constată ivit conflictul negativ de competență, suspendă judecata cauzei și înaintază dosarul Curții de Apel București în vederea soluționării conflictului. Fără cale de atac. Pronunțată în ședința publică, azi, 13.02.2019."

Compania a constituit un provizion pentru litigiul cu Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș Severin în sumă de 2.737.907.

- Litigiul cu filiala OPCOM în sumă de 2.670.029 pentru amenda stabilită în urma investigației UE.

La data de 24.11.2014, Filiala SC OPCOM SA a chemat în judecata CNTEE Transelectrica SA, în vederea obligării acesteia la plata sumei de 582.086,31 euro (2.585.161 la cursul BNR din data de 24.11.2014), reprezentând suma achitată de aceasta cu titlu de amendă, din totalul amenzii de 1.031.000 euro aplicată filialei OPCOM S.A. de către Comisia Europeană, în condițiile în care filiala OPCOM SA a efectuat plata integrală a amenzii stabilită de Comisia Europeană.

De asemenea, OPCOM SA a mai solicitat instanței de judecată obligarea Companiei la plata sumei de 84.867 cu titlu de dobândă legală aferentă perioadei 11.06.2014 – 24.11.2014, la care se adaugă cheltuieli de judecată în sumă de 37.828.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

- Alte provizioane în sumă de 3.580.830 sunt reprezentate de provizioane înregistrate pentru concedii de odihna neefectuate și provizion TVA de plată estimat pentru acțiunea de inspecție fiscală în derulare Aviz nr. F-MC-326/13.11.2019_TVA perioada 2014-2016 în sumă de 1.369.494 lei și provizion pentru Decizie ANAF privind obligații fiscale accesorii impozit pe profit perioada 2012 – 2016 în sumă de 2.133.283 lei.

Totodată, la 30 iunie 2020, Compania are constituit un provizion în sumă de 33.132.184 pentru componenta anuală variabilă cuvenită membrilor Directoratului și Consiliului de Supraveghere.

Suma de 44.799 reprezintă, în principal, provizion constituit pentru participarea salariaților la profitul aferent exercițiilor financiare 2013, 2015 și 2016, sume neacordate până la data de 30.06.2020.

12. Alte impozite și obligații pentru asigurările sociale

La 30 iunie 2020 și 31 decembrie 2019, alte impozite și obligații pentru asigurările sociale cuprind:

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Contribuția la fondurile de asigurări sociale	6.442.324	6.154.664
Impozit pe salarii	1.180.580	1.136.736
Alte impozite de plată	1.785.714	1.460.715
Total	9.408.618	8.752.115

La 30 iunie 2020, 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 iulie 2020.

13. 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 II 2020 și trimestrul II 2019, precum și la impozitul pe profit la 30 iunie 2020 și 30 iunie 2019 se prezintă, după cum urmează:

	Trim. II 2020	Trim. II 2019	30 iunie 2020	30 iunie 2019
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	12.870.392	4.505.738	30.575.831	7.111.044
Cheltuieli nete cu impozitul pe profit amânat	(9.763.998)	(1.003.927)	(12.229.960)	(2.172.738)
Total	3.106.394	3.501.811	18.345.871	4.938.306

Pentru trimestrul II 2020, conform art. III, alin (1.1.) din Ordonanța de urgență nr. 99/2020 din 25 iunie 2020 privind unele măsuri fiscale, modificarea unor acte normative și prorogarea unor termene, Compania a beneficiat de o bonificație de 10% calculată asupra impozitului curent datorat aferent trimestrului II 2020 în sumă de 1.430.043.

Pentru trimestrul I 2020, conform art. I, alin (1), lit. a) din Ordonanța de urgență nr. 33/2020 din 25 iunie 2020 privind unele măsuri fiscale și modificarea unor acte normative, Compania a beneficiat de o bonificație de 5% calculată asupra impozitului curent datorat aferent trimestrului I 2020 în sumă de 931.865.

Aceste bonificații au fost calculate în urma achitării la termenul scadent a datoriei privind impozitul pe profit curent.

14. Venituri din exploatare

Trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019

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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, aferente trimestrului II 2020 și trimestrului II 2019, se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif pentru servicii de sistem funcționale
Ordin nr. 10/15.01.2020 - pentru trimestrul II 2020	17,97	13,05	1,84
Ordin nr. 108/20.06.2018 - pentru trimestrul II 2019	18,13	10,44	1,11

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).

Tarifele zonale aferente serviciului de transport pentru introducerea de energie electrică în rețea (T_G) și pentru extragerea de energie electrică din rețea (T_L) au fost aprobate prin Ordinul ANRE nr. 10/2020, începând cu data de 16 ianuarie 2020.

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor la care s-au aplicat tarifele pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică se prezintă, astfel:

	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	11.843.610	13.241.945

Veniturile realizate în trimestrul II 2020 și trimestrul II 2019 se prezintă, astfel:

	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019
Venituri din serviciul de transport	211.291.181	239.442.601
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	13.417.273	19.287.390
Venituri din energia reactivă	43.166	443.686
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	104.284	287.049
Venituri din tranzacții CPT	1.429.933	2.506.045
Venituri din serviciul de transport – total	226.285.837	261.966.771
Venituri din servicii de sistem funcționale	21.792.360	14.698.558
Venituri din servicii de sistem tehnologice	155.122.999	138.918.224
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	724.709	825.396
Venituri din ajutoare de avarie	-	-
Venituri din servicii de sistem – total	177.640.068	154.442.178
Venituri pe piața de echilibrare	68.544.237	104.896.170
Alte venituri	14.647.986	13.838.382
Total venituri	487.118.128	535.143.501

Venituri din serviciul de transport

Veniturile din serviciul de transport au înregistrat o scădere în trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019 cu suma de 28.151.420, determinată de diminuarea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 10,56%, respectiv cu 1.398.335 MWh și de reducerea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior).

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Venituri din alocarea capacității de interconexiune

În trimestrul II 2020 veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere față de trimestrul II 2019, în sumă de 5.870.117, corespunzător 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. Scăderea veniturilor din alocarea capacității de interconexiune înregistrată în perioada analizată se datorează scăderii interesului participanților de a cumpăra capacitate de interconexiune, energia electrică fiind tranzacționată mai mult pe plan intern.

Mecanismul de alocare a capacității de interconexiune constă în organizarea de licitații anuale, lunare, zilnice și intrazilnice. Cele anuale, lunare și intrazilnice sunt explicite - se licitează doar capacitate de transport, iar cele zilnice sunt implicite - se alocă simultan cu energia și capacitatea, prin mecanismul de cuplare.

Înființarea, începând cu data de 19 noiembrie 2014, a bursei regionale de energie de către România, Ungaria, Cehia și Slovacia presupune ca aceste patru țări să ajungă să aibă un preț unic al electricității tranzacționate pe piețele spot. Alocarea de capacitate între România și Ungaria, singura țară din cele 3 cu care România are frontieră, se face de transportatori: Transelectrica și MAVIR, prin mecanism comun, în baza unui acord bilateral.

Începând cu anul 2016, s-a implementat principiul UIOSI pe granița cu Bulgaria, iar începând cu anul 2017 și pe granița cu Serbia. Potrivit acestui principiu, participanții care nu folosesc capacitatea câștigată la licitațiile anuale și lunare sunt remunerați (de către Transelectrica) pentru capacitatea respectivă. Capacitatea neutilizată se vinde ulterior în cadrul licitațiilor zilnice. Pe granița cu Ungaria sensul este invers, în sensul că MAVIR remunerează participanții pentru capacitățile neutilizate.

Începând cu noiembrie 2019 a avut loc lansarea celui de-al 2-lea val în cadrul soluției unice europene de cuplare a piețelor intrazilnice (SIDC – Single Intraday Coupling). Mecanismul unic de cuplare a piețelor intrazilnice asigură armonizarea continuă a ofertelor de vânzare și cumpărare a participanților la piața dintr-o zonă de ofertare cu oferte de vânzare și cumpărare din interiorul propriei zone de ofertare și din orice altă zonă de ofertare unde este disponibilă capacitate transfrontalieră. Astfel, licitațiile intrazilnice explicite sunt numai pe granița cu Serbia, iar pe granițele cu Bulgaria și cu Ungaria sunt implicite (în cadrul SIDC).

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

Venituri din tranzacții CPT

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent pe Piața Intrazilnică administrată de OPCOM și în cadrul PRE CIGA ENERGY, pe Piața de Echilibrare. La sfârșitul lunii noiembrie 2019, s-a lansat funcționarea cuplată a pieței intrazilnice la nivel european, în cadrul proiectului XBID/SIDC, care a asigurat o mai mare lichiditate a pieței și o diversificare a produselor tranzacționate.

Aceste venituri au fost mai mici în trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019 cu suma de 1.076.112, întrucât cantitatea de energie vândută în trimestrul II 2020 a fost mai mică decât cea din trimestrul II 2019, iar prețul mediu de vânzare pe piața de echilibrare a fost mai mic din cauza pandemiei Covid-19.

Venituri din servicii de sistem funcționale

Veniturile din serviciile de sistem funcționale au înregistrat o creștere în trimestrul II 2020 față de trimestrul II 2019, în sumă de 7.093.802, determinată de majorarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 10,56%, respectiv cu 1.398.335 MWh.

Venituri din servicii de sistem tehnologice

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o creștere în trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019 cu suma de 16.204.775, determinată de majorarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 10,56%, respectiv cu 1.398.335 MWh.

În trimestrul II 2020, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mari cu suma de 22.840.690 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Venituri pe piața de echilibrare

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o diminuare în trimestrul II 2020 față de trimestrul II 2019, cu suma de 36.351.933, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- scăderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
- modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
- evoluția hidraulicității;
- evoluția prețului mediu de deficit înregistrat pe piața de echilibrare;
- reducerea consumului de energie electrică ca urmare a reglementărilor emise de Administrația Publică Centrală pentru prevenirea răspândirii Covid-19.

Piața de echilibrare reprezintă un segment de activitate cu profit zero la nivelul Companiei.

Semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, aferente semestrului I 2020 și semestrului I 2019, se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif pentru servicii de sistem funcționale
Ordin nr. 10/15.01.2020 pentru perioada 16 ianuarie – 30 iunie 2020	17,97	13,05	1,84
Ordin nr. 218/11.12.2019 pentru perioada 01 ianuarie – 15 ianuarie 2020	18,33	13,05	1,84
Ordin nr. 108/20.06.2018 pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2019	18,13	10,44	1,11

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor în semestrul I 2020, respectiv semestrul I 2019 se prezintă ,astfel:

	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	26.255.754	27.920.433

Veniturile realizate în semestrul I 2020 și semestrul I 2019 se prezintă, astfel:

	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
Venituri din serviciul de transport	470.185.582	504.075.271
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	31.332.982	42.031.724
Venituri din energia reactivă	131.804	711.148
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	1.937.630	695.070
Venituri din tranzacții CPT	3.669.555	4.624.027
Venituri din serviciul de transport – total	507.257.553	552.137.240
Venituri din servicii de sistem funcționale	48.311.197	30.991.723
Venituri din servicii de sistem tehnologice	343.375.314	295.486.555
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	782.067	1.278.429
Venituri din ajutoare de avarie	-	-
Venituri din servicii de sistem – total	392.468.578	327.756.707
Venituri pe piața de echilibrare	166.063.550	279.929.534
Alte venituri	24.171.586	24.174.291
Total venituri	1.089.961.267	1.183.997.772

CNTEE Tranelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Venituri din serviciul de transport

Veniturile din serviciul de transport au înregistrat o scădere în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019 cu suma de 33.889.689, determinată de diminuarea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 5,96%, respectiv cu 1.664.679 MWh și de reducerea tarifului mediu pentru serviciul de transport aprobat de ANRE (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior).

Venituri din alocarea capacității de interconexiune

În semestrul I 2020, veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere față de semestrul I 2019, în sumă de 10.698.742 corespunzător nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)

Aceste venituri au fost mai mari în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019 cu suma de 1.242.560, datorită faptului că energia importată/exportată/tranzitată a fost mai mare decât în anul precedent, iar tariful de import/export/tranzit aplicat a crescut în anul 2020.

Venituri din tranzacții CPT

Aceste venituri au fost mai mici în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019 cu suma de 954.472, întrucât cantitatea de energie vândută în semestrul I 2020 a fost cu circa 800 MWh mai mică decât cea din semestrul I 2019, iar prețul mediu de vânzare pe piața de echilibrare a fost mai mic cu circa 30% din cauza pandemiei Covid-19.

Venituri din servicii de sistem funcționale

Veniturile din serviciile de sistem funcționale au înregistrat o creștere în semestrul I 2020 față de semestrul I 2019, în sumă de 17.319.474, determinată de majorarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 5,96%, respectiv cu 1.664.679 MWh.

Venituri din servicii de sistem tehnologice

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o creștere în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019 cu suma de 47.888.759, determinată de majorarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 5,96%, respectiv cu 1.664.679 MWh.

În semestrul I 2020, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mari cu suma de 45.159.697 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate. Această sumă majorează profitul brut al Companiei înregistrat la data de 30 iunie 2020.

Venituri pe piața de echilibrare

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o diminuare în semestrul I 2020 față de semestrul I 2019, cu suma de 113.865.984, determinată, în principal de următoarele aspecte:

- scăderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
- modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
- evoluția hidraulicității;
- evoluția prețului mediu de deficit înregistrat pe piața de echilibrare;
- scăderea cererii de energie electrică, a consumului în condițiile unei ierni blânde;
- reducerea consumului de energie electrică ca urmare a reglementărilor emise de Administrația Publică Centrală pentru prevenirea răspândirii Covid-19.

Piața de echilibrare reprezintă un segment de activitate cu profit zero la nivelul Companiei.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

15. Cheltuieli pentru operarea sistemului și din piața de echilibrare**Trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019**

Cheltuielile realizate în trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019 se prezintă, astfel:

	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	48.622.509	64.013.327
Cheltuieli cu congestiile	-	12.911
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	4.740.089	4.351.279
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	5.967.826	8.153.804
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	2.222.402	2.370.830
Total cheltuieli operaționale	61.552.826	78.902.151
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	132.282.309	168.329.297
Cheltuieli privind piața de echilibrare	68.544.237	104.896.170
Total	262.379.372	352.127.618

Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

Acestea reprezintă cheltuieli cu achiziția de energie electrică de pe piața liberă de energie pentru acoperirea consumului propriu tehnologic (CPT) în RET și au fost mai mici în trimestrul II 2020 față de trimestrul II 2019 cu suma de 15.390.818, datorită, în principal, diminuării prețului mediu de achiziție al energiei electrice necesare acoperirii CPT în RET în perioada analizată a anului 2020 comparativ cu cea a anului 2019.

Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale

Cheltuielile privind serviciile de sistem funcționale reprezintă schimburile internaționale necontractate de energie electrică cu țările vecine și cheltuielile cu schimburile neplanificate pe piața zilei următoare.

Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere în trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019, în sumă de 2.185.978, determinată, în principal, de reducerea cheltuielilor pe piața de echilibrare privind schimburile neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN.

Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)

Cheltuielile cu ITC, în sumă de 2.222.402, 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 cele 35 de țări care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În trimestrul II 2020 aceste cheltuieli au fost mai mici cu 148.428 față de perioada similară a anului anterior.

Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice

În trimestrul II 2020, cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere față de trimestrul II 2019 cu suma de 36.046.988, determinată de reducerea prețurilor de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în perioada analizată, pentru rezerva terțiară lentă (RTL), datorită manifestării unei concurențe mai mari pe acest tip de rezervă, precum și de menținerea prețurilor de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pentru rezerva secundară (RS) și rezerva terțiară rapidă (RTR) în anul 2020 în jurul valorilor înregistrate în anul 2019.

Serviciile de sistem tehnologice sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametrii ceruți de normele tehnice în vigoare.

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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

În trimestrul II 2020, s-au achiziționat servicii de sistem tehnologice în regim reglementat potrivit Deciziei ANRE nr. 1551/2019 (de la Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrică” SA) și Deciziei ANRE nr. 2212/2019 (de la Societatea Complexul Energetic Hunedoara SA).

CNTEE Transelectrica SA refacturează valoarea serviciilor de sistem tehnologice achiziționate de la producători către furnizorii de energie electrică licențiați de ANRE, care beneficiază în final de aceste servicii.

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață, fiind acoperite integral de veniturile realizate din piața de echilibrare. În trimestrul II 2020, acestea au fost în sumă de 68.544.237.

Semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019

Cheltuielile realizate în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019 se prezintă, astfel:

	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	113.353.841	145.117.521
Cheltuieli cu congestiile	-	1.652.204
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	8.891.329	10.689.550
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	12.560.942	18.454.177
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	8.091.292	3.902.980
Total cheltuieli operaționale	142.897.404	179.816.432
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	298.215.617	353.130.524
Cheltuieli privind piața de echilibrare	166.063.550	279.929.534
Total	607.176.571	812.876.490

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 RET.

Cheltuielile privind consumul propriu tehnologic au fost mai mici cu suma de 31.763.680 în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- prețul mediu al contractelor încheiate pe PCCB cu livrare în semestrul I 2020 a fost de 273,74 lei, cu 2% mai mic decât prețul din semestrul I al anului 2019;
- prețul mediu pe PZU a avut o tendință accentuată de scădere începând cu luna ianuarie, atingând un minim de 120,32 lei în luna mai. În contextul epidemiologic generat de răspândirea Covid-19, prețul mediu a fost cu circa 28% mai mic decât în aceeași perioadă a anului precedent;
- consumul propriu tehnologic înregistrat în perioada analizată a fost cu circa 50 GWh (10%) mai mic decât în anul 2019;
- prețul mediu al energiei achiziționate de pe Piața de Echilibrare a scăzut semnificativ, cu aproape 25%, în contextul unor dezechilibre ale Transelectrica în sens contrar dezechilibrelor PRE CIGA ENERGY, astfel soldul dezechilibrelor fiind la circa jumătate față de anul precedent.

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, respectiv consumul aferent serviciilor interne din cele 81 de stații electrice, pentru fiecare loc de consum.

Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere de 1.798.221 în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019, datorită prețurilor de achiziție a energiei electrice mai mici cu care au fost încheiate contractele de furnizare energie electrică pentru anul 2020.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale

Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019, în sumă de 5.893.235, determinată, în principal, de reducerea cheltuielilor pe piața de echilibrare privind schimburile neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN.

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 cele 35 de țări care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În semestrul I 2020 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 4.188.312 față de perioada similară a anului anterior, diferența rezultând din regularizarea estimărilor de cheltuieli efectuată.

Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice

Serviciile de sistem tehnologice sunt achiziționate de Companie de la producători în scopul asigurării menținerii nivelului de siguranță în funcționare a SEN și a calității energiei electrice transportată la parametrii ceruți de normele tehnice în vigoare.

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.

În semestrul I 2020 s-au achiziționat servicii de sistem tehnologice în regim reglementat potrivit Deciziei ANRE nr. 1551/2019 (de la Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA), Deciziei ANRE nr. 2212/2019 (de la Societatea Complexul Energetic Hunedoara SA), Deciziei ANRE nr. 1851/2019 (de la Societatea Electrocentrale Galați SA), precum și potrivit HG nr. 593/12.08.2019 prin care s-au aprobat „Măsurile privind nivelul de siguranță și securitate în funcționare a Sistemului Electroenergetic Național, pentru perioada 1 noiembrie 2019 – 31 martie 2020”.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019, în sumă de 54.914.907, influențată, în principal, de următorii factori:

- prețurile de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială pentru rezerva terțiară lentă (RTL) în semestrul I 2020 au fost mai mici comparativ cu prețurile de achiziție din aceeași perioadă a anului 2019, datorită manifestării unei concurențe mai mari pe acest tip de rezervă;
- prețurile de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în semestrul I 2020 s-au menținut în jurul valorilor înregistrate în aceeași perioadă a anului 2019 pentru rezerva secundară (RS) și rezerva terțiară rapidă (RTR);
- manifestarea în semestrul I 2020 a unui nivel ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pe tipurile de servicii rezervă secundară (RS) și rezervă terțiară rapidă (RTR).

CNTEE Transelectrica SA refacturează valoarea serviciilor de sistem tehnologice achiziționate de la producători către furnizorii de energie electrică licențiați de ANRE, care beneficiază în final de aceste servicii.

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile pentru primul semestru al anului curent privind piața de echilibrare au fost în sumă de 166.063.550, urmând evoluția prezentată la capitolul *Venituri pe piața de echilibrare*.

Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață, fiind acoperite integral de veniturile din piața de echilibrare.

16. Cheltuieli cu personalul

	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019
Cheltuieli cu salariile personalului	48.185.545	45.999.092
Cheltuieli sociale	914.217	2.692.307
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	1.702.770	1.503.825
Cheltuieli Covid-19 - Avantaj hrană impozabil	1.003.974	-
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	768.696	586.899
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	3.599.333	4.018.189

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(4.903)	(2.932)
Alte cheltuieli	284.424	313.229
Total	56.454.056	55.110.609

Cheltuielile cu personalul realizate în trimestrul II 2020 comparativ cu trimestrul II 2019 înregistrează o creștere determinată, în principal, de creșterea cheltuielilor cu salariile personalului, a cheltuielilor cu tichetele acordate salariaților, a cheltuielilor aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii, precum și de „cheltuielile Covid-19-avantaj hrană imposabil” înregistrate în trimestrul II 2020, reprezentând sumele necesare asigurării hranei personalului esențial pe perioada izolării la locul de muncă (izolare generată de pandemia Covid-19).

	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
Cheltuieli cu salariile personalului	93.364.130	88.745.611
Cheltuieli sociale	1.466.582	2.938.444
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	3.365.205	3.188.100
Cheltuieli Covid-19 - Avantaj hrană imposabil	1.003.974	-
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	1.517.151	1.155.359
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	7.108.699	6.366.179
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(8.162)	(5.731)
Alte cheltuieli	509.921	489.630
Total	108.327.500	102.877.592

Cheltuielile cu personalul realizate în semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019 înregistrează o creștere determinată, în principal, de creșterea cheltuielilor cu salariile personalului, a cheltuielilor cu tichetele acordate salariaților, a cheltuielilor aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii, a cheltuielilor privind asigurările și protecția socială, precum și de „cheltuielile Covid-19 - avantaj hrană imposabil” înregistrate în semestrul I 2020, reprezentând sumele necesare asigurării hranei personalului esențial pe perioada izolării la locul de muncă (izolare generată de pandemia Covid-19).

17. Alte cheltuieli din exploatare

	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	16.587.637	15.104.464
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	183.349	206.213
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	314.984	334.502
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	(131.320)	836.089
Alte cheltuieli, din care:	10.080.140	19.245.529
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	297.750	267.011
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	4.948.504	12.647.323
- cheltuieli privind mărfurile	42.518	1.063.982
- cheltuieli generate de pandemia Covid-19	874.928	-
- alte cheltuieli de exploatare	3.916.440	5.267.213
Total	27.034.790	35.726.797

În trimestrul II 2020, aceste cheltuieli au înregistrat o diminuare în sumă de 8.692.007 comparativ cu trimestrul II 2019, determinată de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- scăderea cheltuielilor (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante;
- diminuarea cheltuielilor privind impozitele și taxele, datorită reducerii cuantumului procentual al taxei anuale ANRE la 0,2% din cifra de afaceri a CNTEE Transelectrica SA față de 2% aplicat în anul anterior, conform prevederilor Ordinului ANRE nr. 1/2020 privind aprobarea tarifelor și contribuțiilor bănești percepute de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei în anul 2020;
- scăderea cheltuielilor privind mărfurile;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

- înregistrarea de cheltuieli generate de pandemia Covid-19 (hrană, medicație, igienă, protecție), cheltuieli apărute în mod extraordinar în contextul actual creat de criza din domeniul sănătății publice (pandemia Covid-19), a stării de urgență instituită de autorități și a măsurilor stabilite de Companie, în baza planurilor proprii de continuitate a activității.

	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	31.627.525	29.539.567
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	393.549	450.316
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	678.027	702.275
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	280.233	804.321
Alte cheltuieli, din care:	20.167.188	7.474.515
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	595.793	(29.863.583)
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	9.869.060	25.545.206
- cheltuieli generate de pandemia Covid-19	1.049.014	-
- alte cheltuieli de exploatare	8.653.321	11.792.892
Total	53.146.522	38.970.994

În semestrul I 2020, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 14.175.528 comparativ cu semestrul I 2019, determinată de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- creșterea cheltuielilor (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare, având în vedere înregistrarea unor provizioane în semestrul I 2020, comparativ cu anularea provizionului în sumă de 31.180.858 constituit pentru litigiul cu ASITO KAPITAL SA în semestrul I 2019;
- diminuarea cheltuielilor privind impozitele și taxele, datorită reducerii cuantumului procentual al taxei anuale ANRE la 0,2% din cifra de afaceri a CNTEE Transelectrica SA față de 2% aplicat în anul anterior, conform prevederilor Ordinului ANRE nr. 1/2020 privind aprobarea tarifelor și contribuțiilor bănești percepute de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei în anul 2020;
- creșterea altor cheltuieli cu serviciile executate de terți, a cheltuielilor cu protecția civilă și paza etc.;
- înregistrarea de cheltuieli generate de pandemia Covid-19 (hrană, medicație, igienă, protecție), cheltuieli apărute în mod extraordinar în contextul actual creat de criza din domeniul sănătății publice (pandemia Covid-19), a stării de urgență instituită de autorități și a măsurilor stabilite de Companie, în baza planurilor proprii de continuitate a activității.

18. Rezultat financiar net

	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019
Venituri din dobânzi	2.023.928	1.381.837
Venituri din diferențe de curs valutar	375.612	1.212.527
Alte venituri financiare	2.974	134.650
Total venituri financiare	2.402.514	2.729.014
Cheltuieli privind dobânzile	(1.874.429)	(2.672.559)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(845.805)	(393.939)
Total cheltuieli financiare	(2.720.234)	(3.066.498)
Rezultatul financiar net	(317.720)	(337.484)

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
Venituri din dobânzi	3.736.316	2.467.760
Venituri din diferențe de curs valutar	1.182.844	3.131.663
Alte venituri financiare	29.178	160.525
Total venituri financiare	4.948.338	5.759.948
Cheltuieli privind dobânzile	(4.061.747)	(4.378.640)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(2.791.337)	(5.802.063)
Total cheltuieli financiare	(6.853.084)	(10.180.703)
Rezultatul financiar net	(1.904.746)	(4.420.755)

La data de 30 iunie 2020, Compania a înregistrat un rezultat financiar net (pierdere) în sumă de 1.904.746, mai mic cu 2.516.009 față de cel înregistrat în perioada similară a anului 2019. Acesta a fost influențat, în principal, 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).

Cursul de schimb al monedei naționale înregistrat la 30 iunie 2020 comparativ cu cel înregistrat la 30 iunie 2019 se prezintă, astfel:

Moneda	30.06.2020	30.06.2019
Lei / Euro	4,8423	4,7351

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 unor provizioane pentru sumele implicate sau a prezentării acestora în situațiile financiare.

Având în vedere informațiile existente, conducerea Companiei consideră că nu există litigii în curs semnificative în care Compania să aibă calitatea de pârât, cu excepția următoarelor :

• REGIA AUTONOMA PENTRU ACTIVITĂȚI NUCLEARE

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

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

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

Recursul a fost înregistrat pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, care a decis casarea deciziei nr. 843/2015 și a trimis cauza spre rejudecare în recurs aceleiași instanțe, Curtea de Apel Craiova.

Prin decizia nr. 124/2017, Curtea de Apel Craiova a admis recursul declarat de către Transelectrica și a casat sentința nr. 127/2014 pronunțată de Tribunalul Mehedinți, iar cauza a fost trimisă spre rejudecare la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă. Pe rolul Tribunalului București, cauza a fost înregistrată sub nr. 40444/3/2017, care prin sentința civilă nr. 4406/04.12.2017 a dispus admiterea cererii formulate de RAAN și a obligat Transelectrica la plata sumei de 1.090.831.70 lei. Sentința a fost atacată cu recurs. Termenul de judecată a fost stabilit pentru data de 13.12.2018.

În perioada 2014-2015, Compania a reținut la plată bonusul convenit RAAN pe schema de sprijin, în baza prevederilor din reglementările ANRE, respectiv art.17 alin.5 din Ordinul președintelui ANRE nr.116/2013.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

În aceste condiții, RAAN a calculat penalități pentru neîncasarea la termen a bonusului de cogenerare cuvenit, în sumă de 3.496.914 lei, reținut de la plată de către Companie în contul creanțelor neîncasate. Suma de 3.496.914 lei a fost refuzată la plată de Companie și nu a fost înregistrată ca datorie în cadrul schemei de sprijin.

Obiectul dosarului cu numărul 9089/101/2013/a152 este o contestație împotriva Tabelului suplimentar de creanțe împotriva debitoarei RAAN, valoarea în litigiu fiind de 89.360.986 lei.

Transelectrica SA a fost înscrisă în tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, suma solicitată de Companie fiind însă în valoare de 89.360.986 lei. Nu a fost înscrisă în tabelul preliminar de creanțe suma de 78.096.209 lei, pe motiv că "aceasta nu figurează ca fiind datorată în evidențele contabile ale RAAN." Mai mult decât atât, lichidatorul judiciar a considerat că solicitarea înscrierii în tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulată, fiind aferentă perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declarația de creanță trebuia să fie formulată la momentul deschiderii procedurii insolvenței, respectiv în data de 18.09.2013. S-a depus în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe, tribunalul Mehedinți încuviințând proba cu expertiza contabilă.

La termenul din 14.06.2018, se suspendă judecarea cauzei până la soluționarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul ÎCCJ, iar în data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului 9089/101/2013/A152 la dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (având ca obiect pretenții – cerere de plată). Astfel judecarea dosarului a fost amânată, întrucât instanța a considerat că este utilă soluționării cauzei prezentarea Deciziei civile nr. 2969/26.09.2018, pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul nr. 3014/2/2014, având ca obiect anulare decizie Președinte ANRE nr. 743/2014.

Soluția Tribunalului Mehedinți prin Hotărârea 163/ 20.06.2019 este: Admite excepția decăderii. Admite în parte acțiunea principală precum și contestația conexată. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 16.950.117,14 lei creanță născută în cursul procedurii, dispunând înscrierea acesteia în tabelul creditorilor constituit împotriva debitoarei RAAN cu această sumă. Respinge în rest cererile conexeate. 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.

La termenul din 06.11.2019, Curtea de Apel Craiova a dispus respingerea apelului Transelectrica, ca nefondat. Decizie definitivă. Hotărâre 846/06.11.2019.

Transelectrica a formulat cerere de revizuire pentru contrarietate de hotărâri, înregistrată sub numărul de Dosar nr. 1711/54/2019, care are termen de judecată la data de 26.03.2020 la Curtea de Apel Craiova, care urmează să trimită dosarul la Înalta Curte de Casație și Justiție pentru competența soluționare.

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

La data de 21.05.2020, a fost scoasă cauza de pe rol cu următoarea soluție: s-a admis excepția de 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.

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. 9089/101/2013, Tribunalul Mehedinți a stabilit în data de 11.06.2020 acordarea termenului de 08.10.2020 pentru continuarea procedurii de lichidare, respectiv valorificare bunuri, încasare creanțe.

• CURTEA DE CONTURI

Ca urmare a controlului desfășurat în anul 2013, Curtea de Conturi a dispus anumite măsuri de implementat de către Companie ca rezultat al unor deficiențe constatate cu ocazia respectivului control. Decizia și încheierea emise de către Curtea de Conturi au fost atacate la Curtea de Apel București, fiind format dosarul nr.1658/2/2014, care are drept obiect "anulare acte de control" – Încheiere nr.7/20.02.2014 emisă de Curtea de Conturi.

La data de 13.06.2018, se admite în parte acțiunea reclamantei. Anulează în parte încheierea nr. 7/20.02.2014, decizia nr. 37/9.12.2013 și raportul de control nr. 35521/6.11.2012 emise de pârâtă în ceea ce privește măsurile dispuse prin decizia mai sus indicată la pct. I.1, I.3, I.6, I.8, I.11, II.14, II.15, II.17, II.18, II.20, II.21, II.22 și parțial măsura de la pct. II.13 în sensul înlăturării sintagmei „inclusiv pentru cele constatate în cazul facturilor emise de FLOREA ADMINSTRARE IMOBILIARĂ SRL”. Respinge în rest, acțiunea reclamantei ca neîntemeiată. Omologhează raportul de expertiză tehnică electroenergetică întocmit în cauză de expert Toaxen Vasile. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 121.375 lei cheltuieli de judecată (parțial onorării de expert și taxă judiciară de timbru). Document hotărâre 2771/13.06.2018.

Transelectrica a declarat recurs la data de 14.06.2019. Următorul termen fiind stabilit pentru data de 28.10.2021.

Urmare a controlului 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 un număr de 8 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 sunt în curs de soluționare, astfel:

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

- pe rolul Curții de Apel București (2 dosare: dosar nr. 6576/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctele 7.1, 7.2. și 8, precum și a măsurii dispuse la punctul II.10, cu termen de judecată la 15.09.2020 și dosar nr. 6581/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 6, precum și a măsurii dispuse la punctul II.9, cu termen de judecată la 09.10.2020),
- pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție (5 dosare: Dosarul nr. 6577/2/2017, privind anularea constatărilor de la punctul 13, precum și a măsurii dispuse la punctul II.13, fără termen de judecată fixat, Dosarul nr. 6578/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 9, precum și a măsurii dispuse la punctul II.11, fără termen de judecată fixat, Dosarul nr. 6580/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 10, precum și a măsurii dispuse la punctul II.12, termen la 04.02.2021, Dosarul nr. 6582/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 11, precum și a măsurii dispuse la punctul I.5, termen de judecată la 29.09.2020, Dosarul nr. 6574/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 5.2, precum și a măsurii dispuse la punctul II.8, termen de judecată la 20.04.2021), precum și un dosar soluționat definitiv, prin respingerea cererii în anulare de către Curtea de Apel București și respingerea recursului de către Înalta Curte de Casație și Justiție (dosarul nr. 6583/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 5.1, precum și a măsurii dispuse la punctul II.7).

• ANRE

CNTEE Transelectrica SA a formulat o plângere împotriva Ordinului președintelui ANRE nr. 51/ 26.06.2014 înregistrată la ANRE sub nr. 47714 / 04.08.2014 și o contestație la Curtea de Apel București, care face obiectul dosarului nr. 4921/2/2014, prin care solicită fie modificarea Ordinului mai sus indicat, fie emiterea unui nou ordin, în care să se efectueze recalcularea valorii RRR la nivelul de 9,87% (recalculat cu un coeficient (β) de 1,0359, conform analizelor interne Transelectrica) sau, în măsura în care va fi respinsă această cerere, folosind același procent de 8,52% stabilit de ANRE pentru anul 2013 și semestrul I 2014.

În data de 26.06.2014, a fost emis Ordinul ANRE nr. 51, publicat în Monitorul Oficial nr. 474/27.06.2014, privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem și a tarifelor zonale aferente serviciului de transport, practicate de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" – SA și de abrogare a anexei nr. 1 la Ordinul președintelui ANRE nr. 96 / 2013 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifelor zonale aferente serviciului de transport și a tarifelor pentru energia electrică reactivă, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice. Valorile luate în calculul ratei reglementate a rentabilității (RRR) de către ANRE conform Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice aprobată prin Ordinul ANRE nr. 53/ 2013 ("Metodologie"), au determinat o valoare a RRR de 7,7%.

La termenul din data de 27.03.2018, onorariul de expert pus în sarcina reclamantei a fost achitat și se va dispune revenirea cu adresă către expert pentru a efectua și depune la dosar raportul de expertiză încuviințat.

La termenul din data de 25.09.2018, soluția pe scurt a fost că se va reveni cu adresă către expert, în vederea efectuării și depunerii la dosar a raportului de expertiză, cu mențiunea de a face dovada imposibilității depunerii raportului de expertiză până la termenul de judecată, sens în care va dispune amânarea cauzei.

La termenul de judecată din data de 22.01.2019, instanța încuviințează în principiu cererea de intervenție accesorie în interesul părții (ANRE), formulată de intervenienta ALRO SA, cu cale de atac odată cu fondul. În data de 25.06.2019, pentru a da posibilitate părților să ia cunoștință de conținutul raportului de expertiză, se dispune amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată în data 10.09.2019.

La termenul din data de 10.09.2019, având în vedere solicitarea reprezentantului reclamantei de a lua cunoștință de conținutul obiecțiunilor formulate de intervenienta și pentru a-i da posibilitatea să răspundă acestora, reținând și faptul că reclamanta a depus note de ședință însoțite de înscrisuri ce necesită traducerea acestora, admite cererea de amânare a cauzei și dispune acordarea unui nou termen de judecată stabilit pentru data de 03.12.2019.

La termenul din 03.12.2019, s-a dispus amânarea cauzei și acordarea unui nou termen de judecată pentru a se reveni cu adresă către expert în vederea depunerii la dosar a răspunsului la obiecțiuni, cu mențiunea să se prezinte în instanță la următorul termen de judecată. Va pune în vedere expertului ca mai înaintea termenului de judecată următor să comunice câte un exemplar al răspunsului la obiecțiuni către părți.

La următorul termen în data de 12.05.2020, dosarul a fost suspendat pe toată perioada stării de urgență.

În data de 23.06.2020 , a fost amânată cauza pentru a da posibilitate părților să ia la cunoștință de răspunsul la obiecțiuni. De asemenea, la termenul din data de 21.07.2020 a fost amânată cauza soluția fiind: adresă la expert să se prezinte în instanță.

Termen 22.09.2020.

Precizam ca litigiul nu a afectat relația cu ANRE și nici rezultatele financiare ale Companiei.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

• OPCOM

La data de 24.11.2014, Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale - OPCOM SA a chemat în judecată Compania, în vederea obligării acesteia la plata sumei de 582.086,31 euro (2.585.161,72 lei), reprezentând suma achitată de aceasta cu titlu de amendă, din totalul amenzii de 1.031.000 euro, cererea făcând obiectul dosarului nr. 40814/3/2014.

Anterior, Adunarea Generală a Acționarilor a Filialei OPCOM SA a hotărât, în ședința din data 10.06.2014, plata integrală a amenzii în sumă de 1.031.000 euro aplicată de către Direcția Generală Concurență – Comisia Europeană pentru încălcarea art.102 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene, conform Deciziei în cazul antitrust AT 39984.

De asemenea, OPCOM SA a mai solicitat instanței de judecată obligarea Companiei la plata sumei de 84.867,67 lei cu titlu de dobândă legală aferentă perioadei 11.06.2014 – 24.11.2014 la care se adaugă cheltuieli de judecată în sumă de 37.828 lei.

Acțiunea depusă de OPCOM SA, face obiectul dosarului nr. 40814/3/2014, aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a VI-a Civilă, având ca obiect pretenții materiale, litigiu cu profesioniștii.

În ședința de judecată din data de 24.07.2015, instanța a admis cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. și a obligat pârâta la plata către reclamantă a sumei de 582.086,31 de euro, reprezentând suma achitată de reclamantă în locul pârâtei din valoarea amenzii de 1.031.000 de euro aplicată prin Decizia Comisiei Europene la data de 05.03.2014 în cazul AT.39984, și a dobânzii legale aferente sumei de 582.086,31 de euro, calculată de la data de 11.06.2014 și până la data plății efective. De asemenea, instanța obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 37.828 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare. Împotriva sentinței nr. 4275/2015, pronunțată în dosarul sus-menționat, Transelectrica SA a formulat apel, care a fost înregistrat pe rolul Curții de Apel București.

Soluția Curții de Apel pe scurt: admite apelul, schimbă în tot sentința civilă apelată în sensul că respinge ca neîntemeiată cererea de chemare în judecată. Obligă intimata-reclamantă la plata cheltuielilor de judecată către apelanta-pârâtă în sumă de 16.129 lei, reprezentând taxa judiciară de timbru. Recursul este în 30 de zile de la comunicare și a fost pronunțat în ședința publică din data de 10.10.2016. Document: Hotărâre 1517/2016 din 10.10.2016.

OPCOM S.A a declarat recurs, care a fost înregistrat la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Termen de judecată la ICCJ: 13.03.2018. Soluția ICCJ pe scurt: Admite recursul declarat de recurentul-reclamant Operatorul Pieței de Energie Electrică și Gaze Naturale – OPCOM S.A. împotriva deciziei nr. 1517/10.10.2016, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Casează decizia atacată și trimite cauza, spre o nouă judecată, instanței de apel. Definitivă.

La termenul de judecată din data de 01.10.2018, Curtea de Apel București a dispus respingerea apelului ca nefondat și obligarea apelantei pârâte la plata către intimatul reclamant a sumei de 26.070,31 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

În data de 27.11.2018 CNTEE Transelectrica SA a declarat recurs, care se află în procedura de filtru la ICCJ.

Compania a înregistrat în anul 2014 un provizion în sumă de 2.670.029 lei pentru litigiul cu Filiala OPCOM SA.

Obiectul dosarului nr. 17765-3-2019 îl constituie 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 OPCOM SA, emisă în baza Contractului de împrumut nr. 7181RO/2003, angajament pentru finanțarea proiectului de investiții “Electricity Market Project”, obligarea 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.

Suma de 4.517.460 lei, debitul principal ce face obiectul petiției 1 al prezentei acțiuni, reprezintă TVA aferent operațiunii de majorare a capitalului social al OPCOM SA, prin aport în natură, materializat prin imobilizări necorporale recepționate, corespunzătoare fazei I A și a fazei II din contractele nr. P081406-O-C78, nr.P081406-C125 și nr.P081406-C300.

La termenul din data de 27.09.2019 se respinge excepția inadmisibilității și excepția prescripției, ca neîntemeiate. Respinge cererea, ca neîntemeiată. Respinge cererea creditoarei de obligarea a debitoarei la plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu cerere în anulare în termen de 10 zile de la comunicare, cererea în anulare urmând a se depune la sediul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă.

În data de 22.11.2019, dosar nr. 34249/3/2019, soluția pe scurt: Față de dispozițiile art. 94 alin. 3 din Regulamentul de Ordine Interioară al Instanțelor Judecătorești, aprobat prin hotărârea C.S.M. nr. 1375/2015, potrivit căruia căile de atac declarate împotriva aceleiași hotărâri se soluționează de completul inițial investit și având în vedere că împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr. 17765/3/2019, având ca obiect

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

ordonanță de plată, au formulat cereri în anulare atât creditoarea, cât și debitoarea, dispune trimiterea prezentului dosar spre soluționare primului complet investit cu soluționarea unei căi de atac împotriva încheierii de ședință din data de 27.09.2019 pronunțate de Tribunalul București Secția a VI-a Civilă în dosarul nr. 17765/3/2019, respectiv Completului 11 AO, investit inițial cu dosarul nr. 34022/3/2019, având ca obiect cerere în anulare. Cererile în anulare sunt înregistrate sub nr. de dosar 34022/3/2019, având ca termen de judecată la data de 11.03.2020. Soluția pe scurt: Suspendat de drept cf. art.63 al.11 din anexa 1 la Decretul Președintelui României nr.240/2020 privind prelungirea stării de urgență pe teritoriul României. Document: Rezoluție: 06.05.2020.

În data de 06.05.2020 dosarul a fost suspendat din cauza stării de urgență.

• ASITO KAPITAL SRL

Compania a depus la data de 01.07.2017 o cerere de chemare în judecată, privind emiterea unei ordonanțe de plată, acțiune ce face obiectul dosarului nr. 24552/3/2017, aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a VI –a Civilă, solicitând instanței să pronunțe o hotărâre prin care să oblige debitoarea ASITO KAPITAL SA, la plata sumei de 7.058.773,36 Euro, (echivalentul sumei de 31.180.857,96 lei) reprezentând polițe de garantare pentru plata avansului nr. BR – 1500544/18.11.2015 și nr. BR – 1500520/29.07.2015.

Având în vedere cererea în anulare formulată de ASITO KAPITAL SA împotriva Hotărârii 4067/2017, Compania a constituit un provizion pentru litigii în sumă de 31.180.858 lei.

Soluția pe scurt: Admite cererea. Ordonă debitoarei să plătească în termen de 20 de zile de la comunicarea prezentei hotărâri suma de 2.237.750,83 euro (echivalentul sumei de 9.948.592,64 lei la cursul de 4,4458 euro) reprezentând avans nerestituit și garantat prin scrisoarea de garanție pentru plata avansului nr. BR-1500544/18.11.2015 precum și suma de 4.821.022,53 euro (echivalentul sumei de 21.233.265,32 lei la cursul de 4,4041 lei/euro) reprezentând avans nerestituit și garantat prin scrisoare de garanție pentru plata avansului nr. BR-1500520/29.07.2015; 200 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu drept de cerere în anulare în termen de 10 zile de la comunicare.

Hotărârea 4067/07.11.2017 a fost redactată și comunicată ambelor părți la data de 17.10.2018.

La data de 01.11.2018, Hotărârea 4067/07.11.2017 a fost legalizată și a fost înaintată BEJ Răileanu în vederea punerii în executare a titlului executoriu.

În data de 06.11.2018, ASITO KAPITAL SA a achitat Companiei suma de 31.181.857,96, astfel:

- suma de 21.233.265,32 - conform Hotărâre Civilă nr. 4067/2017 (4.821.022,53 EUR la cursul de 4,4041);

- suma de 9.948.592,64 - conform Hotărâre Civilă nr. 4067/2017 (2.237.750,83 EUR la cursul de 4,4458).

În dosarul nr. 35865/3/2018 (dosar vechi nr. 24552/3/2017) termenul de judecată fixat pentru soluționarea cererii în anulare a ordonanței de plată prin care a fost dispusă restituirea sumei de 31,2 mil. lei a fost stabilit la data de 19.02.2019. Amanare pronunțare : 20.03.2019.

La termenul din 19.02.2019 după încheierea cercetării judecătorești și acordarea cuvântului părților pe excepții, probe și fondul cauzei, instanța a rămas în pronunțare, amânând pronunțarea de două ori până la termenul din 20.03.2019. După deliberare, Tribunalul București a pronunțat următoarea soluție pe scurt:

Respinge capătul de cerere având ca obiect întoarcerea executării silite, ca inadmisibil.

Respinge cererea de restituire a taxei de timbru aferentă capătului de cerere având ca obiect întoarcerea executării silite, ca neîntemeiată.

Respinge cererea în anulare formulată de contestatoarea-debitoare ASITO KAPITAL S.A. împotriva Sentinței Civile nr. 4067/07.11.2017 pronunțate de Tribunalul București – Secția a VI-a civilă în dosarul nr. 24552/3/2017, în contradictoriu cu intimata - creditoare Compania Națională de Transport al Energiei Electrice TRANSELECTRICA S.A, ca nefondată. Definitivă. Pronunțată în ședință publică în data de 20.03.2019.

Document:Hotărârea nr.743/2019 /20.03.2019.

Prin Certificatul de grefă, emis la data de 18.04.2019 de Tribunalul București – Secția a VI-a civilă, se certifică Hotărârea nr. 743/2019 /20.03.2019.

La data de 04.10.2019, Asito Kapital a declarat apel împotriva Sentinței civile nr. 3840/19.12.2018, dosarul fiind înaintat Curții de Apel București pentru soluționarea căii de atac cu termen de judecată nefixat la acest moment. Transelectrica a formulat întâmpinare în termenul legal, urmând a se fixa termenul de judecată.

La termenul din 11.11.2019, se amână cauza. Soluția pe scurt: Admite cererea. Eșalonează taxa judiciară de timbru datorată de petenți în prezenta cauză, în quantum de 185.790,30 lei, în 3 rate lunare egale, scadente în data de 20 a fiecărei luni, începând

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

cu luna noiembrie 2019, în cuantum de 61.930,10 lei fiecare. Cu drept de cerere de reexaminare în termen de 15 zile de la comunicare.

Următorul termen în dosarul nr. 28445/3/2017 (3055/2019) 18.05.2020.

La termenul de judecată din data de 18.05.2020 a fost respins apelul ca nefondat. Cu drept de recurs în termen de 30 de zile de la comunicare. Hotărâre 287/18.05.2020.

• CONAID COMPANY SRL

În anul 2013, Conaid Company SRL a dat în judecată CNTEE Transelectrica pentru refuzul nejustificat al acesteia de a semna un act adițional la contractul de racordare sau un nou contract de racordare și a solicitat despăgubiri pentru cheltuielile suportate până la acel moment în sumă de 17.419.508 lei și profiturile nerealizate pe perioada 2013-2033 în sumă de 722.756.000 EUR. Până în acest moment, Compania nu a încheiat un act adițional la contractul de racordare întrucât condițiile suspensive incluse în contract nu au fost îndeplinite de către Conaid Company SRL. Un contract nou de racordare ar fi trebuit încheiat până la data de 11 martie 2014, dată la care avizul tehnic de racordare a expirat. Dosarul nr. 5302/2/2013 s-a aflat pe rolul Inalței Curții de Casație și Justiție. Secția Contencios Administrativ și Fiscal, având ca obiect obligare emiteri 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.

Se amână pentru administrarea probei cu expertiză și se acordă termen în data de 21.01.2020.

În data de 21.01.2020, se amâna cauza pentru a se efectua expertiza și se acordă următorul termen pe 31.03.2020.

Termen : 31.03.2020 - Soluția pe scurt: 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

Noul termen de judecată a fost stabilit pentru data de 13.10.2020.

• FF WIND ENERGY INTERNAȚIONAL SRL

Dosarul nr. 47332/3/2017 aflat pe rolul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, prin care Societatea FF Wind Energy Internațional SRL solicită în contradictoriu cu CNTEE Transelectrica SA anularea declarației unilaterale de reziliere a contractului de racordare la RET nr. 85/14.03.2011 emisă la data de 02.03.2016 sub numărul 8295, și obligarea Companiei la plata sumei de 32.777.167.35 lei, prejudiciu ca urmare a rezilierii contractului și la plata sumei de 45.000.000 euro, reprezentând cuantumul devalorizării Societății FF Wind Energy Internațional SRL prin împiedicarea realizării scopului acesteia.

La termenul de judecată din 28.12.2018 instanța respinge cererea de chemare în judecată, astfel cum a fost precizată, ca neîntemeiată. În act că pârâta nu a solicitat cheltuieli de judecată, cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare. Conform art. 425 alin. 3 și art. 471 alin. 1 din Codul de procedură civilă, apelul și motivele de apel se depun la Tribunalul București, Secția a VI-a Civilă. Document: Hotărâre 3891/ 28.12.2018.

Societatea FF Wind Energy Internațional SRL a declarat apel, care s-a judecat la data de 18.06.2019, iar pronunțarea a fost amânată pentru data de 23.07.2019, când soluția pe scurt a fost următoarea: „Respinge apelul, ca nefondat. Cu drept de recurs în 30 de zile de la comunicare. Cererea de recurs se depune la Curtea de Apel București - Secția a VI-a Civilă, sub sancțiunea nulității. Pronunțată în ședință publică. Document: Hotărâre 1191/23.07.2019”.

FF Wind a declarat recurs, care se afla în faza de filtru la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Termen: 12.05.2020 - Detalii soluție: Se comunică părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului efectiv de reclamanta FF Wind Energy International S.R.L. prin administrator judiciar Aktiv Lex Insolvență S.P.R.L. împotriva deciziei civile nr. 1191 din 23 iulie 2019, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VI-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

• ROMENERGY INDUSTRY

Dosarul nr. 2088/107/2016 pe rolul Tribunalului Alba, are ca obiect “Faliment - Cerere de înscriere la masa credală”.

Transelectrica a depus cerere înscriere la masa credală cu suma de 16.112.165,18 mil lei, iar creanța a fost admisă și înscrisă în Tabelul preliminar.

Soluția pe scurt: Stabilesc termen la 14.10.2019, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor. Lichidatorul judiciar va întocmi și depune la dosar: - în fiecare dată de 15 a lunii, pentru luna anterioară, rapoartele lunare de activitate prevăzute de alin. 1 din art. 59 Legea 85/2014; - pentru termenul de verificare, cu 5 zile înaintea termenului, raportul de sinteză la 120 de zile, prevăzut de partea finală a alin. 3 din art. 59 Legea 85/2014.

La termenul din 27.01.2020 se fixează termen de verificare la data de 11.05.2020 – sala 5, ora 9:00, având în vedere Hotărârea Nr. 2/22.01.2020 a Adunării Generale a judecătorilor din cadrul Tribunalului Alba, prin care s-a hotărât suspendarea activității de judecată.

Termen: 05.10.2020 – pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

• DAGESH ROM

Dosarul nr. 17284/3/2015 se află pe rolul Tribunalului București/Curtea de Apel și are obiect: pretenții - în valoare de 2.784.950 lei, reprezentând indexare chirie și penalități de întârziere la indexare chirie + 168.500 lei, reprezentând diferență taxă de servicii și penalități de întârziere.

Soluția TMB

1. Admite excepția prescripției cu privire la pretențiile reprezentate de: - diferența de chirie solicitată pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012; penalitățile aferente sumelor solicitate cu titlu de diferență de chirie calculată pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012; diferența de taxa de servicii solicitată pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012; penalitățile aferente sumelor solicitate cu titlu de diferență de taxa de servicii calculată pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012. Respinge aceste pretenții ca prescrise.

2. Respinge celelalte pretenții ca neîntemeiate.

3. Obligă reclamanta la plata către pârâtă a sumei de 2.250 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

4. Cu apel în 30 zile de la comunicare. Apelul se depune la Tribunalul București - Secția a VI-a Civilă. Pronunțată în ședință publică. Hotărâre 7230/15.11.2016.

Soluția CAB: Dagesh a declarat apel la data de 04.10.2017. Soluția pe scurt: Admite apelul. Schimbă în parte sentința atacată. Admite în parte cererea de chemare în judecată, în sensul că obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 76.265,23 lei, cu titlu de diferență taxă servicii pe anul 2012 și suma de 76.265,23 lei, cu titlu de penalități de întârziere aferente. Menține în rest dispozițiile sentinței apelate. Obligă intimata-pârâtă să plătească apelantei-reclamante suma de 31.877,45 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată în fond și apel. Cu recurs în termen de 30 zile de la comunicare. Recursul se depune la Curtea de Apel București-Secția a VI-a civilă. Pronunțată în ședință publică. Document: Hotărâre 810/20.04.2018.

Ambele părți au declarat recurs, care s-a judecat data de 12.11.2019. Soluția pronunțată de Înalta Curte de Casație și Justiție: Respinge ca nefondate recursurile declarate de recurenta-reclamantă S.C. DAGESH ROM S.R.L. și de recurenta-pârâtă Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. împotriva deciziei civile nr. 810A/2018 din 20 aprilie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VI-a Civilă.

Respinge cererile formulate de recurenta-reclamantă S.C. DAGESH ROM S.R.L. și de recurenta-pârâtă Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. privind acordarea cheltuielilor de judecată. Definitivă.

• MUNICIPIUL REȘIȚA

Dosarul nr. 2494/115/2018*, înregistrat pe rolul Tribunalului Caraș Severin, are ca obiect cererea de chemare în judecată, prin care reclamantul Municipiul Reșița solicită obligarea pârâtei Transelectrica SA la plata următoarelor sume:

- 2.129.765,86 lei, reprezentând chiria pentru suprafața de teren ocupată temporar din fondul forestier aferentă anului 2015;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2016;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2018;
- 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 al 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.

• ANAF

În anul 2017 s-a finalizat Inspectia fiscala generala inceputa, la sediul Transelectrica SA la data de 14.12.2011, control ce a vizat perioada decembrie 2005 – decembrie 2010.

Inspectia fiscală generală a început la data de 14.12.2011 și s-a încheiat la 26.06.2017, data discuției finale cu Transelectrica SA.

Urmare a finalizarii 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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

În urma declinării competenței, pe rolul Judecătoria Sector 1 a fost înregistrat dosarul nr. 8993/299/2018, prin care Compania a contestat executarea silită pornită în temeiul titlului executoriu nr. 13540/22.08.2017, care are la bază Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017.

Ulterior contestării de către Companie a actului administrativ fiscal Decizia nr.F-MC 439/30.06.2017, ANAF a comunicat Companiei Decizia nr. 122/13.03.2018 prin care respinge ca nemotivată contestația formulată de CNTEE Transelectrica SA, decizia fiind primită la data de 16.03.2018, ulterior depunerii cererii de chemare în judecată care face obiectul dosarului nr.1802/2/2018.

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

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

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

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 amanat pronunțarea.

În data de 30.07.2020, cauza a fost repusă pe rol, pentru lămuriri suplimentare.

Următorul termen este stabilit pentru data de 22.09.2020.

• SOCIETATEA MENAROM PEC SA GALAȚI

Dosar nr. 640/121/2020 înregistrat pe rolul Tribunalului Galați, având ca obiect procedura insolvenței împotriva Societății Menarom PEC SA Galați.

Transelectrica a solicitat înscrierea în Tabelul preliminar de creanțe cu o creanță în sumă totală de 1.195.792,13 lei, precum și cu suma de 200 de lei, reprezentând taxa de timbru judiciară.

Creanța urmează a fi analizată de administratorul judiciar al Menarom PEC până la data de 15 iunie 2020.

Pana la data încheierii prezentelor situații financiare nu s-a primit un răspuns din partea administratorului judiciar.

• ALTELE

Compania este implicată în litigii semnificative, în special pentru recuperarea creanțelor (de ex.: Eco Energy SRL , Petprod SRL, Total Electric Oltenia SA, Arcelormittal Galați SA, Regia Autonomă de Activități Nucleare, Romenergy Industry SRL, Energy Holding SRL, UGM Energy Trading SRL, CET Iași, CET Bacău, CET Brăila, CET Govora, CET Brașov, Elsaco Energy SRL, Elsaco Esco, Arelco Power SRL, Arelco Energy SRL, Inversolar Energy SA, Opcom, Menarom PEC SA Galati 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.

Conducerea Companiei consideră că este probabil că nu vor exista cazuri în care o ieșire de resurse va fi necesară pentru decontarea litigiilor în curs.

În plus, la data prezenta nu sunt alte litigii în curs care, fie prin natura, fie prin valoarea lor, să facă necesară prezentarea unor active sau datorii contingente semnificative pentru activitatea Companiei.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

ii) Contingente

La sediul Companiei se află în derulare acțiuni de control, după cum urmează:

- Acțiunea de inspecție fiscală a Ministerului Finanțelor Publice – ANAF – DGAMC, acțiune care a început în data de 20.12.2019 și are ca obiective: verificarea legalității și conformității declarațiilor fiscale și/sau operațiunilor relevante pentru inspecția fiscală, a corectitudinii și exactității îndeplinirii obligațiilor în legătură cu stabilirea bazelor de impozitare și a obligațiilor fiscale principale privind Taxa pe valoarea adăugată în perioada 01.01.2014 - 31.12.2016.

- Începând cu luna ianuarie 2020, Curtea de Conturi a României s-a aflat în control la Unitățile Teritoriale de Transport ale CNTEE Transelectrica. Până la 30 iunie 2020, s-a finalizat controlul la următoarele sedii secundare: UTT București, UTT Cluj, UTT Constanța, UTT Craiova, UTT Pitești, UTT Bacău și UTT Timișoara.

În luna iulie s-a finalizat și controlul la UTT Sibiu.

Controlul a vizat modul de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019.

În data de 25.05.2020, acțiunea de control a Curții de Conturi a României prin Departamentul IV a început și la sediul executiv al Companiei. Controlul vizează modul de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017 -2019”.

Acțiunea de control este în derulare la data prezentă.

- De asemenea, în trimestrul II 2020, s-a finalizat acțiunea de control a Curții de Conturi a României prin Departamentul IV, care a avut ca misiune ”Controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență” pentru perioada 16.03 – 14.05.2020.

Ca urmare a controlului desfășurat, au fost constatate două abateri care au fost remediate în timpul controlului.

Astfel, prin Raportul de Control cu nr. 24225/26.06.2020, nu au fost constatate deficiențe și nu au fost dispuse măsuri.

Totodată, în cursul anului 2019, la sediul Companiei au fost finalizate următoarele acțiuni de control:

- Acțiunea de inspecție fiscală a Ministerului Finanțelor Publice – ANAF – DGAMC, acțiune care a început în data de 20.09.2018 și s-a încheiat la 06.12.2019, data discuției finale cu Transelectrica SA, ce a avut ca obiective:

- verificarea legalității și conformității declarațiilor fiscale și/sau operațiunilor relevante pentru inspecția fiscală, a corectitudinii și exactității îndeplinirii obligațiilor în legătură cu stabilirea bazelor de impozitare și a obligațiilor fiscale principale privind impozit pe profit în perioada 01.01.2012 - 31.12.2016;

- verificarea respectării prevederilor legislației fiscale și contabile;

- verificarea altor aspecte relevante pentru impozitare, dacă prezintă interes pentru aplicarea legislației fiscale și contabile.

La data de 19.12.2019, MFP-ANAF a încheiat Raportul de Inspecție fiscală cu nr. 2004 și Decizia de Impunere cu nr. F-MC 427/19.12.2019, documente predate de echipa de inspectori și înregistrate în Companie la data de 23.12.2019.

Împotriva Deciziei de impunere nr. F-MC 427/19.12.2019 și a Raportului de Inspecție Fiscală nr. 307/19.12.2019 care a stat la baza emiterii deciziei de impunere, Compania a formulat contestație și a solicitat anularea deciziei de impunere și a Raportului de Inspecție Fiscală prin care a fost stabilită ca bază impozabilă suplimentară pentru perioada 01.01.2012 - 31.12.2016, suma de 17.261.688 lei și, în consecință, a fost stabilită suma de 2.761.870 lei cu titlu de “impozit taxă, contribuție stabilită suplimentar de plată/Obligații fiscale accesorii”.

Obligația fiscală suplimentară de plată stabilită de ANAF, în sumă de 2.761.870 lei, reprezintă impozit pe profit pentru anul 2012 în suma de 1.929.684 lei și impozit pe profit pentru anul 2013 în sumă de 832.186 lei.

Compania a contestat pe cale administrativă Raportul de Inspecție, Decizia de Impunere și Decizia de acesorii și penalități.

Acțiuni de control comunicate de Filiale

Teletrans SA

1. La data de 31 decembrie 2018, Teletrans S.A., filială a Companiei, avea în desfășurare un control început la data de 29.05.2015 de Direcția Generală de Inspecție Economico-Financiară a Ministerului Finanțelor Publice, perioada verificată fiind 01.01.2010 - 31.12.2014, conform Ordinului de serviciu nr. 82/27.05.2015 și 01.01.2015 - prezent, conform Ordinului de serviciu nr. 38/31.05.2017, obiectivele acțiunii de inspecție economico-financiară fiind:

- fundamentarea și execuția bugetului de venituri și cheltuieli;

- respectarea disciplinei bugetare, economico-financiare și contabile;

- respectarea prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public și privat al statului și al unităților administrativ teritoriale;

- modul de organizare și exercitare a formelor obligatorii de control intern/managerial;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

- verificare respectării prevederilor OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, în perioada 2015 – în prezent.

Proiectul raportului de inspecție economico-financiară emis la data de 21 februarie 2018 specifică faptul că, urmare a închirierii bunurilor aparținând domeniului public al statului (capacități și elemente de infrastructură din rețeaua publică de telecomunicații) cu nerespectarea de către reprezentanții Societății și Teletrans S.A. a prevederilor art. 14, art. 15 și art. 16 din Legea nr. 213/1998 privind bunurile proprietate publică, s-ar fi adus prejudicii bugetului de stat în sumă totală de 88.778.158 lei, reprezentând sume încasate și nevirate la bugetul de stat în perioada 2006-2016.

Prin Adresa nr. 13443 din 26.03.2018, Teletrans a comunicat Transelectrica următoarele:

- în intervalul 21.02.2018 – 10.03.2018 au avut loc mai multe întâlniri între reprezentanții Teletrans și reprezentanții echipei de control din cadrul Ministerului, întâlniri în urma cărora s-a stabilit că baza de calcul folosită în cadrul proiectului de raport a fost eronată, fiind raportată strict la veniturile înregistrate fără a lua în calcul și cheltuielile efectuate (totalitatea amortizării echipamentelor de rețea achiziționate, resursa umană, precum și totalitatea cheltuielilor indirecte aferente acestei activități) și fără a înțelege în integralitate raporturile comerciale și juridice dintre Transelectrica și Teletrans;

- ca urmare a acestui fapt, echipa de control împreună cu conducerea Direcției de Inspecție Economico-Financiară din cadrul Ministerului de Finanțe a acordat Teletrans un nou termen până la care să poată depune situația revizuită și explicații suplimentare pentru intervalul controlat, decalând termenul inițial de la 27.02.2018 până la 30.03.2018.

În ceea ce privește legalitatea exploatarea excedentului de fibră optică, în argumentarea naturii juridice a raportului contractual, s-a avut în vedere opinia legală emisă de Boștină&Asociații potrivit căreia contractul anterior C45/2006 a fost calificat drept un contract de mandat fără reprezentare care a avut drept obiect "încheierea de către TELETRANS SA în nume propriu dar în contul rețelei publice de telecomunicații a Transelectrica de contracte cu scopul de a comercializa capacitatea și elementele de infrastructură ale acesteia". Calificarea dată actului juridic a făcut posibilă încheierea Convenției C111/2014, păstrându-se natura raporturilor juridice între părți.

Astfel, în vederea determinării efectului posibil al rezultatului proiectului de raport de inspecție economico-financiară emis la data de 21 februarie 2018, Compania a efectuat analiza asupra veniturilor încasate de Transelectrica de la Teletrans și a cheltuielilor suportate de Transelectrica pentru perioada iunie 2006 – noiembrie 2017, aferente capacității excedentare de fibră optică, rezultând o diferență în sumă de 3.047.441 dintre veniturile încasate și cheltuielile efectuate.

Prin adresa nr. 42553 din 17.10.2018, CNTEE Transelectrica SA a transmis către Teletrans SA analiza efectuată asupra veniturilor încasate și a cheltuielilor suportate în perioada iunie 2006 - noiembrie 2017, analiza aferentă capacității excedentare de fibră optică și s-a solicitat filialei Teletrans să aibă în vedere transmiterea către Inspecția economico-financiară din cadrul MFP a punctului de vedere al companiei însoțit de analiză, înainte de întocmirea de către aceștia a RIF final (Raport de Inspecție fiscală).

Până la data întocmirii prezentelor situații, Filiala Teletrans nu a primit un Raport final de Inspecție Fiscală.

2. Controlul Curtii de Conturi efectuat în perioada 13.01.2020 - 22.05.2020, cu tema "Control privind situația, evoluția și modul de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor", pentru perioada 2017 - 2019, la TELETRANS SA., s-a finalizat". A fost emis Raportul CCR cu nr. 3930/22.05.2020 și Decizia Curții de Conturi cu nr. 7/2020. Filiala Teletrans a depus Contestație la Raport.

3. Controlul MFP, Serviciul de Inspecție Economico-financiară cu tema: " Verificarea respectării prevederilor OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, pentru perioada 2008-2019".

Status: Controlul este în desfășurare.

SMART SA

Controlul Curtii de Conturi efectuat în perioada 13.01-22.05.2020, cu tema "Control privind situația, evoluția și modul de administrare a patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor", pentru perioada 2018 - 2019, la SMART SA a fost finalizat. A fost emis Raportul CCR cu nr. 215/09.06.2020 și Decizia Curții de Conturi nr. 8/2020. Filiala Smart SA a depus Contestație la Raport.

În prezent, există pe rol litigii cu Curtea de Conturi referitoare la controale desfășurate în anul 2013 și în anul 2017. Ținând seama de constatările Curții de Conturi consemnate în Deciziile din anii 2013 și 2017, poate exista posibilitatea de a rezulta obligații fiscale suplimentare, dar care la acest moment nu pot fi determinate cu acuratețe în condițiile prevăzute de Standardul IAS 37 - Provizioane, datorii contingente și active contingente.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

20. Părți afiliate

- Tranzacții cu filialele deținute de Companie

Entitatea	Țara de origine	30 iunie 2020 % din acțiuni	31 decembrie 2019 % din acțiuni
SMART SA *)	Romania	70,005	70,005
TELETRANS SA	Romania	100	100
ICEMENERG SA **)	Romania	-	-
OPCOM SA	Romania	97,84	97,84
FORMENERG SA	Romania	100	100
ICEMENERG SERVICE SA ***)	Romania	100	100

Valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie la filialele sale este de 78.038.750 la 30 iunie 2020 și de 78.038.750 la 31 decembrie 2019.

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 și 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. Capitalul social la 30 iunie 2020 este de 55.036.300, din care 38.528.600 subscris și vărsat integral de Companie.

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. La data de 31 decembrie 2015, structura acționariatului S Smart SA este următoarea:

CNTEE Transelectrica SA	- număr de acțiuni 3.852.860 - cota de participare la beneficii și pierderi: 70,005%
Statul român prin Secretariatul General al Guvernului	- număr de acțiuni 1.650.770 - cota de participare la beneficii și pierderi: 29,994%

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.

*) Pe rolul instanțelor de judecată a existat un litigiu - dosar nr. 32675/3/2015 - având ca obiect anularea Rezoluției Persoanei Desemnate nr. 154954/30.12.2014, pronunțată în Dosarul nr. 449314/23.12.2014, în temeiul căreia Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a înregistrat majorarea capitalului social al Filialei S Smart SA cu aport în natură și modificarea în consecință a actului constitutiv potrivit Deciziei nr. 12375/22.12.2014 a Președintelui Consiliului de Administrație al filialei și a Deciziei Consiliului de Administrație nr. 19/22.12.2014. De asemenea, Compania a solicitat instanței competente anularea celor două decizii mai sus precizate și suspendarea aplicării actelor a caror anulare se solicită până la soluționarea acțiunii promovate.

În dosarul nr. 32675/3/2015, Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă a pronunțat sentința civilă nr. 6468/16.11.2015, prin care a dispus următoarele: „Admite excepția inadmisibilității. Respinge cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Transelectrica în contradictoriu cu pârâții Filiala Societatea pentru servicii de mentenanță a rețelei electrice de transport SMART SA, Statul Român și ONRC, ca inadmisibilă. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București Secția a VI-a Civilă. Pronunțată în ședință publică astăzi, 16 noiembrie 2015”. CNTEE Transelectrica SA a formulat apel, care a fost înregistrat pe rolul Curtii de Apel București, dosarul fiind soluționat la termenul de judecată din data de 23 mai 2016, termen la care Curtea de Apel București a pronunțat decizia civilă nr. 903/23.05.2016, prin care a dispus următoarele: „Respinge apelul ca nefondat. Admite cererea de sesizare a Curții Constituționale.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

În temeiul art. 29 alin. 4 din Legea nr. 47/1992, sesizează Curtea Constituțională pentru soluționarea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor art. 114 alin. 3 din Legea nr. 31/1990 raportat la dispozițiile art. 16, art. 21 și art. 44 din Constituție, excepție invocată de apelantă. Definitivă.”

Conform înregistrărilor la ONRC, Decizia Președintelui Consiliului de administrație nr.12375/23.12.2014 (prin care s-a majorat capitalul social al Smart SA cu suma de 16.507.700 lei, reprezentand aport în natură al Statului Român, acesta dobândind cota de participare la beneficii și pierderi de 29,994% diminuându-se astfel cota de participare la beneficii și pierderi a Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica SA”, de la 100% la 70,005%) și în baza căreia a fost înregistrată mențiunea nr.449314 din 23.12.2014 – a fost anulată prin Decizia civilă definitivă nr.835/14.05.2019 pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a VI a Civilă, în Dosarul nr.7763/2/2018, având ca obiect nulitate act juridic – Cerere de revizuire. Transelectrica SA a formulat acțiune în radierea mențiunii, în vederea revenirii la deținerea de 100%, formându-se dosarul nr. 37718/3/2019, pe rolul Tribunalului București, cu termen de judecată la data de 02.04.2020.

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 Polonă, nr. 68-72, Business Center, sector 1, 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 31 decembrie 2019 este de 6.874.430 subscris și vărsat integral.

ICEMENERG SA

Societatea Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice – ICEMENERG SA cu sediul social în B-dul Energeticienilor, nr. 8, sector 3, București are ca obiect principal de activitate cercetarea și dezvoltarea în științe fizice și naturale, inovare, studii, strategii de dezvoltare, activități de proiectare, urbanism, inginerie și alte servicii tehnice și a fost înființată prin HG nr. 1065/04.09.2003. În evidența contabilă a Companiei, la 30 iunie 2020 capitalul social al Filialei Icemenerg SA este de 1.083.450 subscris și vărsat integral.

**) În data de 07.04.2014, a fost admis de către Oficiul Național al Registrului Comerțului, dosarul cu numărul de înregistrare 121452/03.04.2014 având ca obiect radierea Filialei Institutul de Cercetari si Modernizari Energetice – ICEMENERG SA București. Prin Ordinul nr. 123/13.03.2014 (act de înmatriculare și autorizare a funcționarii), a fost înmatriculat la Registrul Comerțului “Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie București” (HGR nr. 925/2010). Compania a formulat plângere împotriva rezoluției directorului ORC prin care s-a dispus înregistrarea în registrul comerțului a radierii Filialei ICEMENERG SA București.

Tribunalul București Secția a-VI-a Civilă, prin Sentința nr. 3569/14.07.2014 pronunțată în dosarul nr. 15483/3/2014, în care Compania s-a aflat în contradictoriu cu pârâții Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice "Icemenerg" S.A. București și Institutul Național de Cercetare-Dezvoltare pentru Energie-Icemenerg București, a respins plângerea Companiei, motivată de faptul că HG nr. 925/2010 nu a fost deșființată 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.

În ședințele din data de 28.03.2016 și 30.08.2016, AGEA nu a aprobat reducerea capitalului social al CNTEE Transelectrica SA cu suma de 1.084.610, reprezentând capitalul social subscris și varsat al Filialei ICEMENERG SA București, prin diminuarea participației Statului român la capitalul social al CNTEE Transelectrica SA, în aplicarea prevederilor HG nr. 925/2010.

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.

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. Capitalul social la 30 iunie 2020 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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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. Înregistrarea modificării actului constitutiv al S OPCOM SA, în baza Hotărârii AGEA nr. 6/15.06.2016, a fost efectuată la ONRC conform Certificatului de înregistrare menționat din data de 11.07.2016. 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 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 30 iunie 2020, capitalul social al OPCOM SA este de 31.366.090 lei, reprezentând un număr de 3.136.609 acțiuni nominative cu o valoare a acțiunii de 10 lei și o cotă de participare a CNTEE Transelectrica SA la beneficii și pierderi de 97,84%.

FORMENERG SA

Societatea FORMENERG SA cu sediul în B-dul Gh.Șincai, nr. 3, sector 4, București, cu personalitate juridică, are ca obiect principal de activitate formarea profesională inițială și continuă în toate domeniile de activitate a personalului energetic, precum și a altor beneficiari și a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 33/2001. Capitalul social la 30 iunie 2020 este de 1.948.420 subscris și vărsat integral.

ICEMENERG SERVICE SA

Societatea ICEMENERG SERVICE SA cu sediul în municipiul București, Bd. Energeticienilor, nr. 8, sectorul 3 are ca obiect de activitate conceperea, producerea, implementarea, repararea, modernizarea și comercializarea în țară și în străinătate de aparate, echipamente, instalații specializate. 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. Capitalul social la 30 iunie 2020 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.

Compania a înregistrat în anul 2016 o ajustare de depreciere în suma de 493.000 pentru acțiunile deținute la Filiala ICEMENERG SERVICE SA.

Soldurile cu filialele deținute de Companie se prezintă, astfel:

ENTITATEA AFILIATA	Creanțe Comerciale*)		Datorii comerciale	
	30 iunie 2020	31 decembrie 2019	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
SMART SA	511.787	639.163	10.059.420	13.573.414
TELETRANS SA	112.256	199.327	7.684.879	8.222.806
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	21.950.669	38.279.294	22.263.554	31.982.492
TOTAL	22.574.712	39.117.784	40.007.853	53.778.712

*) Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea brută.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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

ENTITATEA AFILIATA	Vânzări			
	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
SMART SA	253.806	192.696	421.094	307.778
TELETRANS SA	124.481	307.931	278.014	625.490
OPCOM SA	67.038.787	68.918.057	134.684.427	219.987.622
TOTAL	64.417.074	69.418.685	135.383.535	220.920.891

ENTITATEA AFILIATA	Achiziții			
	Trimestrul II 2020	Trimestrul II 2019	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
SMART SA	17.847.435	14.681.384	31.166.230	25.266.928
TELETRANS SA	7.737.584	7.914.532	17.745.164	20.490.652
FORMENERG SA	-	4.530	-	5.490
OPCOM SA	39.384.894	76.091.961	145.921.628	165.874.561
TOTAL	64.969.913	98.692.407	194.833.022	211.637.631

- **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 II 2020	Trimestrul II 2019	Semestrul I 2020	Semestrul I 2019
Beneficii pe termen scurt	3.997.362	3.451.789	8.660.833	6.914.677
Alte beneficii pe termen lung	78.608	-	105.850	10.500
Total	4.075.970	3.451.789	8.766.683	6.925.177

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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Active financiare		
Creanțe comerciale nete	515.128.838	609.654.811
Alte creanțe nete și avansuri către furnizori	95.533.169	89.455.235
TVA de recuperat	1.985.304	7.240.202
Numerar și echivalente de numerar	428.081.298	320.768.647
Alte active financiare	92.000.000	85.000.000
Total	1.132.728.609	1.112.118.895

Situația vechimii creanțelor la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	Valoarea brută 30 iunie 2020	Ajustare depreciere 30 iunie 2020	Valoarea brută 31 decembrie 2019	Ajustare depreciere 31 decembrie 2019
Neajunse la scadență	425.984.842	261.143	520.061.564	536.693
Scadență depășită între 1 – 30 zile	69.748	-	882.361	25.011
Scadență depășită între 31 – 90 zile	82.038	17.805	94.693	26.405
Scadență depășită între 90 – 180 zile	105.624	78.512	143.816	54.486
Scadență depășită între 180 – 270 zile	45.721	33.037	2.604.290	2.556.880
Scadență depășită între 270 – 365 zile	94.209	55.070	1.530.831	1.165.906
Mai mult de un an	223.477.044	134.284.820	219.846.152	131.143.516
Total	649.859.226	134.730.387	745.163.708	135.508.897

Situația vechimii “Altora creanțe” la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	Valoarea brută 30 iunie 2020	Ajustare depreciere 30 iunie 2020	Valoarea brută 31 decembrie 2019	Ajustare depreciere 31 decembrie 2019
Neajunse la scadență	65.644.013	301.543	71.938.460	405.892
Scadență depășită între 1 – 30 zile	285.725	5.444	368.771	-
Scadență depășită între 31 – 90 zile	5.113.635	98.906	227.021	-
Scadență depășită între 90 – 180 zile	652.393	311.846	9.839.636	261.586
Scadență depășită între 180 – 270 zile	306.318	232.635	54.327	5.245
Scadență depășită între 270 – 365 zile	10.066.675	579.859	1.078.400	1.078.284
Mai mult de un an	66.837.856	51.843.214	65.683.690	50.651.630
Total	148.906.615	53.373.447	149.190.305	52.402.638

Politica Transelectrica este 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 altora creanțe neîncasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2020, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.862.277), Eco Energy SRL (24.736.066), Petprod SRL (23.539.650), Arelco Power (15.217.210), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Opcom (6.049.055), CET Brașov (4.664.627). Pentru recuperarea creanțelor ajustate pentru depreciere, Compania a luat următoarele măsuri: acționare în instanță, înscriere la masa credală, solicitare clarificări de la ANAF (pentru TVA de încasat de la Opcom) etc.

Adoptarea de către UE a IFRS 9 „Instrumente financiare” aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2018 nu are impact semnificativ asupra situațiilor financiare ale Companiei în perioada de aplicare inițială.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

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

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Sold la 1 ianuarie	135.508.897	139.644.236
Recunoaștere ajustări de depreciere	713.874	5.887.535
Reversare ajustări de depreciere	1.492.384	10.022.874
Sold la sfârșitul perioadei	134.730.387	135.508.897

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

	30 iunie 2020	31 decembrie 2019
Sold la 1 ianuarie	52.494.869	56.189.199
Recunoaștere ajustări de depreciere	883.160	1.189.039
Reversare ajustări de depreciere	4.583	4.883.369
Sold la sfârșitul perioadei	53.373.446	52.494.869

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 ca 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, neta 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

• Tarife reglementate aplicabile de la 01 iulie 2020

În Monitorul Oficial nr. 567/30.06.2020 s-a publicat Ordinul nr. 142 pentru modificarea Ordinului președintelui ANRE nr. 218/2019 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a componentelor tarifului de transport de introducere a energiei electrice în rețea (TG) și de extragere a energiei din rețea (TL), a tarifelor pentru serviciul de sistem și a prețului reglementat pentru energia electrică reactivă, practicate de Companie.

Tarifele pentru serviciul de sistem valabile începând cu data de 01 iulie 2020 sunt următoarele:

Serviciu	Tarif aplicabil de la	Tarif aplicabil de la	Diferența
	01 iulie 2019	1 iulie 2020	%
	lei/MWh	lei/MWh	
Tarife pentru serviciul de sistem, din care	14,89	14,45	-2,96%
I. Servicii de sistem functionale	1,84	2,49	+35,32%
II. Servicii de sistem tehnologice	13,05	11,96	-8,32%

• Scrisoare de așteptări pentru Transelectrica SA

În data de 15 iulie 2020, Secretariatul General al Guvernului, în calitate de autoritate publică tutelară, a transmis către Companie, Scrisoarea de așteptări prin care sunt stabilite dezideratele acționarilor privind performanțele CNTEE Transelectrica SA și ale Consiliului de Supraveghere și Directoratului pentru o perioadă de patru ani, ca urmare a completării ordinii de zi a Adunării generale ordinare a acționarilor, convocată pentru data de 31 iulie 2020/ 03 august 2020.

• Transelectrica, OTS fondator al Centrului de Coordonare a Rețelei de Energie Electrică din Sud-Estul Europei

În data de 27 iulie 2020, Operatorii de Transport și sistem din Grecia (IPTO), Italia (TERNA SpA), România (Transelectrica) și Bulgaria (ESO-EAD) au anunțat înființarea Centrului de Coordonare a Rețelei de Energie Electrică din Sud-Estul Europei ("CC SEleNe") în Tesalonic, Grecia. Cei patru OTS participă în mod egal la capitalul social al noii Companii.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2020

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

- **Reluare lucrări execuție tronson Oradea - Nădab**

În data de 29 iulie 2020, Compania a semnat contractul de execuție a lucrărilor pentru finalizarea tronsonului Oradea Sud – Nădab, parte a LEA 400 kV Oradea - Bekescsaba. Lucrările au o valoare de peste 4 milioane de lei și vor fi realizate în termen de 12 luni de către Electromontaj SA.

- **Hotărârea nr. 8 AGOA din data de 31 iulie 2020**

Conform Hotărârii AGOA nr. 8 din data de 31 iulie 2020, se aprobă declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Supraveghere ai Companiei, cu aplicarea prevederilor art. 29 alin. (1), alin. (2) și alin. (5) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, profilul Consiliului de Supraveghere și al candidaților pentru postul de membru al Consiliului de Supraveghere.