

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 2021

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

CNTEE Transelectrica SA

Situția separată simplificată a poziției financiare la 30 iunie 2021

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

	Nota	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale		3.684.765.170	3.560.861.042
Imobilizări af. drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri		33.797.018	37.773.137
Imobilizări necorporale		6.296.519	6.976.600
Imobilizări financiare		81.742.973	81.742.973
Total active imobilizate	4	3.806.601.680	3.687.353.752
Active circulante			
Stocuri		37.733.083	38.401.417
Creanțe comerciale și alte creanțe	5	1.006.182.367	847.936.655
Impozit pe profit de recuperat		-	1.247.719
Alte active financiare	6	-	-
Numerar și echivalente de numerar	7	461.333.130	554.003.528
Total active circulante		1.505.248.580	1.441.589.319
Total active		5.311.850.260	5.128.943.071
Capitaluri proprii și datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social, din care:		733.031.420	733.031.420
Capital social subscris		733.031.420	733.031.420
Prima de emisiune		49.842.552	49.842.552
Rezerve legale		137.832.724	137.832.724
Rezerve din reevaluare		805.269.269	841.699.025
Alte rezerve		27.926.292	17.441.687
Rezultat reportat		1.692.679.258	1.615.652.289
Total capitaluri proprii	8	3.446.581.515	3.395.499.697
Datorii pe termen lung			
Venituri în avans pe termen lung	9	391.539.554	352.028.637
Împrumuturi	10	90.989.552	101.671.268
Alte împrumuturi și datorii asimilate – Leasing clădire – termen lung	11	25.667.852	30.531.904
Datorii privind impozitele amânate		116.386.121	119.037.879
Obligații privind beneficiile angajaților		72.641.000	72.641.000
Total datorii pe termen lung		697.224.079	675.910.688
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	11	1.026.031.902	887.977.288
Alte împrumuturi și datorii asimilate-Leasing clădire – termen scurt	11	7.897.800	7.416.569
Alte impozite și obligatii pentru asigurări sociale	12	11.390.874	17.011.429
Împrumuturi	10	24.870.765	24.709.805
Provizioane		70.086.008	91.564.358
Venituri în avans pe termen scurt	9	25.899.050	28.853.237
Impozit pe profit de plată		1.868.267	-
Total datorii curente		1.168.044.666	1.057.532.686
Total datorii		1.865.268.745	1.733.443.374
Total capitaluri proprii și datorii		5.311.850.260	5.128.943.071

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 2021

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

	Nota	01 aprilie – 30 iunie 2021	01 aprilie – 30 iunie 2020	01 ianuarie – 30 iunie 2021	01 ianuarie – 30 iunie 2020
Venituri					
Venituri din serviciul de transport		289.866.670	226.285.837	612.467.434	507.257.553
Venituri din servicii de sistem		148.142.983	177.640.068	321.352.488	392.468.578
Venituri din piața de echilibrare		248.642.920	68.544.237	468.866.026	166.063.550
Alte venituri		8.786.999	14.647.986	19.068.648	24.171.586
Total venituri	14	695.439.572	487.118.128	1.421.754.596	1.089.961.267
Cheltuieli din exploatare					
Cheltuieli pentru operarea sistemului	15	(93.398.885)	(61.552.826)	(202.145.204)	(142.897.404)
Cheltuieli cu piața de echilibrare	15	(243.971.043)	(68.544.237)	(456.125.881)	(166.063.550)
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	15	(148.400.596)	(132.282.309)	(291.462.034)	(298.215.617)
Amortizare		(66.209.471)	(67.656.813)	(130.171.902)	(136.112.088)
Cheltuieli cu personalul	16	(64.004.284)	(56.454.056)	(112.985.386)	(108.327.500)
Reparații și mentenanță		(21.534.955)	(20.778.107)	(36.907.337)	(36.676.690)
Materiale și consumabile		(1.616.543)	(1.696.667)	(3.145.357)	(3.380.317)
Alte cheltuieli din exploatare	17	(28.982.846)	(27.034.790)	(65.695.237)	(53.146.522)
Total cheltuieli din exploatare		(668.118.623)	(435.999.805)	(1.298.638.338)	(944.819.688)
Profit din exploatare		27.320.949	51.118.323	123.116.258	145.141.579
Venituri financiare		1.671.192	2.402.514	3.490.064	4.948.338
Cheltuieli financiare		(2.140.582)	(2.720.234)	(5.340.814)	(6.853.084)
Rezultat financiar net	18	(469.390)	(317.720)	(1.850.750)	(1.904.746)
Profit înainte de impozitul pe profit		26.851.559	(50.800.603)	121.265.508	143.236.833
Impozit pe profit	13	(4.446.538)	(12.489.976)	(16.894.561)	(27.729.453)
Profitul exercițiului		22.405.021	38.310.627	104.370.947	115.507.380

CNTEE Transelectrica SA

Contul separat de profit și pierdere pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021

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

	Nota	01 aprilie – 30 iunie 2021	01 aprilie – 30 iunie 2020	01 ianuarie – 30 iunie 2021	01 ianuarie – 30 iunie 2020
Profitul exercițiului		22.405.021	38.310.627	104.370.947	115.507.380
Alte elemente ale rezultatului global		-	-	-	-
Rezultatul global total		22.405.021	38.310.627	104.370.947	115.507.380

Situațiile financiare interimare separate simplificate prezentate au fost semnate de către conducerea Companiei la data de 06 august 2021.

DIRECTORAT,

Președinte
Bogdan TONCESCU

Membru
Adrian MORARU

Membru
Ionuț-Bogdan GRECIA

Membru
Cătălin-Constantin NADOLU

Membru
Marius-Viorel STANCIU

Director Unitatea Economică-Financiară și Administrativă
Ana-Iuliana DINU

Manager Departament Contabilitate
Georgiana-Beatrice ȘTEFAN

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

CNTEE Transelectrica SA

Situatia separată a modificărilor capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2021

(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 2020	733.031.420	49.842.552	129.096.113	922.454.926	15.771.718	1.433.931.608	3.284.128.337
Rezultatul global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	144.956.820	144.956.820
Alte elemente ale rezultatului global, din care:							
Recunoaștere profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	999.668	999.668
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corp.	-	-	-	(1.069.585)	-	-	(1.069.585)
Datorie privind imp. amânat af. rez. din reev.				534.309		(534.309)	-
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat				(80.221.592)	-	80.221.592	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	(80.756.868)	-	80.686.951	(69.917)
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	(80.756.868)	-	225.643.771	144.886.903
Alte elemente							
Majorarea rezervei legale	-	-	8.736.611	-	-	(8.736.611)	-
Alte elemente				967		(971)	(4)
Total alte elemente	-	-	8.736.611	967	-	8.737.582	(4)
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	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	1.669.969	-	1.669.969
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-		(35.185.508)	(35.185.508)
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	1.669.969	(35.185.508)	(33.515.539)
Sold la 31 decembrie 2020	733.031.420	49.842.552	137.832.724	841.699.025	17.441.687	1.615.652.289	3.395.499.697
Sold la 1 ianuarie 2021	733.031.420	49.842.552	137.832.724	841.699.025	17.441.687	1.615.652.289	3.395.499.697
Rezultat global al perioadei							
Profitul exercițiului	-	-	-	-	-	104.370.947	104.370.947
Alte elemente ale rezultatului global, din care							
Recunoaștere pierdere/profit actuarial aferent planului de beneficii determinat	-	-	-	-	-	-	-
Transferul rezervelor din reevaluare în rezultatul reportat	-	-	-	(36.429.756)	-	36.429.756	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	(36.429.756)	-	36.429.756	-
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	(36.429.756)	-	140.800.703	104.370.947
Alte elemente							
Majorarea rezervei legale	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Total alte modificări	-	-	-	-	-	-	-
Contribuții de la și distribuiri către acționari							
Derecunoașterea imobilizărilor de natura patrimoniului public	-	-	-	-	-	-	-
Subvenții aferente imobilizărilor aparținând domeniului public al statului	-	-	-	-	10.484.605	-	10.484.605
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	(63.773.734)	(63.773.734)
Total contribuții de la și distribuiri către acționari	-	-	-	-	10.484.605	(63.773.734)	(53.289.129)
Sold la 30 iunie 2021	733.031.420	49.842.552	137.832.724	805.269.269	27.926.292	1.692.679.258	3.446.581.515

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 2021

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

	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021	Perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2020
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profitul perioadei	104.370.947	115.507.380
Ajustări pentru:		
Cheltuiala cu impozitul pe profit	16.894.561	27.729.453
Cheltuieli cu amortizarea	130.171.902	131.892.966
Cheltuieli cu ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale	1.451.439	713.875
Reversarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor comerciale	(1.897.514)	(1.492.384)
Pierderi din debitori diversi	35.619	-
Cheltuieli/Venituri nete cu ajustările pentru deprecierea debitorilor diverși	(339.884)	881.708
Cheltuieli nete cu ajustările pentru deprecierea stocurilor	1.073.661	177.034
Profit/pierdere netă din vânzarea de imobilizări corporale	368.892	21.042
Cheltuieli nete cu ajustările de valoare privind imobilizările corporale	299.462	598.924
Cheltuieli/Venituri nete privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	(21.570.905)	(11.293)
Cheltuieli cu dobânzile, veniturile din dobânzi și venituri nerealizate din diferențe de curs valutar	2.211.894	2.190.610
Fluxuri de trezorerie înainte de modificările capitalului circulant	233.070.074	278.209.315
Modificări în:		
Clienți și conturi asimilate - energie și alte activități	(96.179.492)	72.114.697
Clienți – echilibrare	(84.188.217)	21.494.247
Clienți – cogenerare	21.733.310	(139.175)
Stocuri	668.334	(4.001.248)
Datorii comerciale și alte datorii - energie și alte activități	48.504.636	(48.999.217)
Datorii - echilibrare	(73.109.873)	(19.227.806)
Datorii - cogenerare	(76.187.255)	(85.959.162)
Datorii plătite conform Decizie impunere ANAF	(2.140.264)	-
Alte împrumuturi și datorii asimilate – Leasing clădiri	(4.382.821)	-
Alte impozite și obligații pentru asigurări sociale	(5.620.555)	656.503
Venituri în avans	47.041.335	(7.633.660)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	155.428.958	206.514.494
Dobânzi plătite	(2.304.594)	(4.172.790)
Impozit pe profit plătit	(16.430.332)	(19.424.648)
Numerar net generat din activitatea de exploatare	136.694.032	182.917.056
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investiții		
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	(213.747.287)	(111.561.787)
Titluri de participare deținute la SELENE CC Societe Anonyme	-	(242.140)
Dobânzi încasate	1.429.152	3.689.251
Dividende încasate	21.512	1.769
Alte active financiare	-	(7.000.000)
Numerar net utilizat în activitatea de investiții	(212.296.623)	(115.112.907)
Fluxuri de trezorerie utilizate în activitatea de finanțare		
Rambursări ale împrumuturilor pe termen lung	(11.813.354)	(13.163.446)
Utilizare linie de credit cogenerare	-	117.396.877
Rambursări linie de credit cogenerare	-	(29.540.187)
Plăți leasing clădire	(5.239.457)	-
Dividende plătite	(14.996)	(35.184.742)
Numerar net utilizat în activitatea de finanțare	(17.067.807)	39.508.502
Creșterea/(diminuarea) netă a numerarului și echivalentelor de numerar	(92.670.398)	107.312.651
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	554.003.528	320.768.647
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	461.333.130	428.081.298

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

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”) prin Ordinul ANRE nr. 164/07.12.2015.

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 2021 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 2020.

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 2020.

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 2020.

4. Imobilizări corporale, necorporale și financiare

a) Imobilizări corporale

Creșterea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 a fost determinată de creșterea valorii imobilizărilor corporale în curs.

Astfel, creșterea valorii **imobilizărilor corporale în curs** în primul semestru al anului 2021 a fost determinată, în principal, de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă-Stâlp și racord în Gura Ialomiței – 92.189.381;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 21.687.494;
- 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 – 18.062.307;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 15.083.341;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA 400 kV Isaccea - Dobrudja în Stația 400 kV Medgidia Sud, Etapa I - Extinderea Stației 400 kV Medgidia Sud – 12.814.219;
- Modernizare Stația 400 (220)/110/20 kV Munteni – 11.219.976;
- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 11.054.817;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 9.669.907;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

- Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 8.693.179;
- Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8.122.286;
- Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centură București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2: 69+000 - KM 85 +300, aferent Centura Sud, LEA 400 KV Domnești - București Sud și LEA 400 KV Slatina - București Sud – 7.087.947;
- Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 6.800.076;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Râureni – 4.433.303;
- 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 – 3.970.659;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 3.065.690;
- Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3.034.821;
- Modernizare Stația 220/110 kV Dumbrava – 2.804.533;
- Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2.561.446;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2.453.287;
- Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2.210.513;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 2.066.048;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetis - echipament primar – 2.032.012;
- Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești. LEA 400 kV s.c. Slatina-Drăgănești Olt – 1.662.688;
- Montare trafo T3 - 250 MVA în Stația 400/110 kV Sibiu Sud – 1.607.691;
- Multifuncționale A3 – 1.481.472;
- Retehnologizare Stația 400/110/20 kV Smârdan – 1.386.304;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavoda - Etapa I+II. Înlocuirea a 2 bobine de compensare, Racordare linii noi – 1.020.421.

În semestrul I 2021, cele mai **mari transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale**, în sumă de 62.740.868, sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, cele mai semnificative sunt enumerate mai jos:

- Înlocuire AT 3 - ATUS-SF 400/400/160MVA 400/231/22 kV, din Stația 400/220kV Porțile de Fier – 13.738.637;
- Modernizarea stațiilor 110kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10.051.000;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 9.920.762;
- Înlocuire AT și Trafo în stațiile electrice - Etapa 2, faza 2 - LOT 1 - LOT 2 – 7.030.831;
- Eliberare amplasament și realizarea condițiilor de coexistență cu instalațiile 400 kV aparținând CNTEE TRANSELECTRICA SA în comunele Letea Veche și Săucești, jud.Bacău (execuție) – 5.695.650;
- Retehnologizare Stația 220/110 kV Iaz – 3.723.888;
- Mutări și protejări rețele electrice de înaltă tensiune (220 kV – 400 kV) – AUTOSTRADA BRAȘOV-CLUJ-BORȘ SECȚIUNEA 1C – SIGHIȘOARA – Tg. Mureș - SUBSECȚIUNILE 2 ȘI 3 Tg. Mureș-Ungheni-Ogra – 3.045.396;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 2.656.588;
- Înlocuire trafo 16MVA în Stația Pitești Sud – 2.387.237;
- Deviere rețele 400 kV pe tronsonul 2, lot 2, situate în jud. Olt pentru execuție drum expres Craiova-Pitești - LEA 400 kV s.c. Slatina-Drăgănești Olt – 1.662.688;
- Realizare cale de comunicație între Stația Reșița și sediul CTSI UTT Timișoara – 1.458.787;
- Înlocuire bobină de compensare Stația Arad – 1.396.486;
- Drum acces în Stația Fântânele din DJ 134 – 1.065.686;
- Reabilitare termică cladiri din Stația electrică de transformare Constanța Nord – 630.300;
- Sistem Wi-Fi acces rețeaua proprie și internet – 396.340;
- Devieri și protejări rețele electrice pe varianta ocolitoare Satu Mare - LEA 220 kV Roșiori – Vetis – 342.145;
- Analizare portabile de calitate a energiei electrice – 254.657;
- Montare Protecție Diferențială de Linie în Stația Baia Mare 3 – 219.371;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

- Montare Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Jibou în Stația 220/110kV Tihău – 216.148;
- Aparat telefonice de birou de tip IP – 195.620;
- Mărirea gradului de siguranță a instalațiilor aferente Stației 400/220/110/10 kV București Sud - Înlocuire echipament 10 kV - Lot II – 182.274;
- Montare și punere în funcțiune Protecție Diferențială de Linie în celula LEA 110kV Zalău în Stația 220/110/20 kV Sălaj – 143.056;
- Surse de alimentare electrică continuă de tip UPS - 2 buc., Unități de climatizare 14,5 kW - 2 buc., Unitate de deumidificare aer - 1 buc. – 124.471.

Soldul **imobilizărilor corporale în curs de execuție** la 30 iunie 2021, în sumă de 814.842.147, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- LEA 400 kV d.c. Cernavodă - Stâlp și racord în Gura Ialomiței – 204.252.998;
- 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 – 79.719.107;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 62.050.855;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și LEA Isaccea - Dobruja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 54.861.589;
- 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;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hășdat – 44.104.162;
- Modernizarea Stației 400 (220)/110/20 kV Munteni – 21.853.346;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Iaz – 21.230.214;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Răureni – 19.687.414;
- Modernizarea Stației electrice 220/110/20 kV Arefu – 15.523.834;
- 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 kV Dumbrava – 14.079.556;
- Retehnologizare Stația 110 kV Medgidia Sud – 13.166.301;
- Montarea 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 - 12.668.295;
- Extinderea Stației 400 kV Cernavodă - Etapa I+II, Înlocuirea a 2 bobine de compensare, racordare linii noi – 12.174.582;
- Celule mobile 400 kV pentru conectarea BC în stațiile 400 kV Bradu și Sibiu Sud – 11.504.061;
- Modernizarea stațiilor 110 kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400 kV Moldova – 10.615.442;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Smârdan - 9.479.256;
- Modernizarea instalațiilor de 110 kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 8.599.573;
- Retehnologizare Stație 220/110 kV Craiova Nord – 8.122.286;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Reșița – 7.386.666;
- Relocări rețele electrice 400 KV la intersecția cu Autostrada de Centură București: KM 0+00 - KM 100+900, Lotul 2: 69+000 - KM 85 +300, aferent Centura Sud, LEA 400 kV Domnești - București Sud și LEA 400 kV Slatina - București Sud – 7.087.947;
- LEA 400 kV Gădălin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN – 6.043.182;
- HVDC Link 400 kV (Cablul submarin România - Turcia) – 5.853.759;
- Modernizarea Stației 220/110/20kV Vetiș - echipament primar – 5.570.802;
- Retehnologizare Stația 110 kV Timișoara și Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Porțile de Fier - Anina - Reșița - Timișoara - Săcălaz - Arad, etapa II: Stația 400 kV Timișoara – 5.475.265;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Vetiș - echipament primar – 5.384.161;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 4.816.604;
- LEA 400 kV Suceava - Bălți, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României - 4.439.120;

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

- LEA 400 kV d.c. Gutinaș – Smârdan – 4.192.080
- LEA 400 kV s.c. Oradea Sud - Nadab - Bekescsaba, etapa finală: tronsonul dintre stâlpii 1-42 (48) ai LEA 400 kV Oradea Sud – Nadab – 3.823.516;
- 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;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidența informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3.200.918;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 3.109.270;
- Echipamente de comunicații SDH inel N-E – 3.048.261;
- Racordare la RET a CEE 136 MW Platoniești, 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 – 2.798.024;
- Retehnologizare Stația 220/110/20 kV Baru Mare – 2.688.672;
- Deviere LEA 110 kV Cetate 1 și 2 în vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2.578.438;
- Consolidare servere și rețea stocare date (cloud privat) – 2.561.446;
- 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;
- LEA 400 kV Oradea – Beckescsaba – 1.828.775;
- Realizare comunicație fibră optică între Stația Pitești Sud și Centru de telecomandă și supraveghere instalații al UTT Pitești (SF) – 1.714.424;
- Consolidare, modernizare și extindere sediu CNTEE Transelectrica Executiv - 1.627.393;
- LEA 220 kV dublu circuit Ostrovu Mare - RET – 1.574.205;
- Multifuncționale A3 – 1.481.472;
- Înlocuire întreruptoare din stații electrice – 1.433.141;
- Stația 400 kV Stâlp – 1.426.127;
- Sistem integrat de securitate la noua Stație de 400/220/110 kV Banca – 1.133.202.

b) Imobilizări necorporale

Soldul **imobilizărilor necorporale în curs de execuție** la 30 iunie 2021, în sumă de 5.828.215, este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- 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.

c) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind valoarea netă a acțiunilor deținute de Companie în sumă de 81.742.973 la 30 iunie 2021 și de 81.742.973 la 31 decembrie 2020.

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

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

Începând cu 01.10.2020 a intrat în vigoare noul contract de închiriere (contract nr. C232/2020 încheiat cu Dagesh Rom SRL), valabil pe o perioadă de 5 ani, cu o valoare de 9.000.000 euro (fără TVA).

La data de 30 iunie 2021, valoarea contabilă a dreptului de utilizare a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum este în sumă de 33.797.018.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

5. Creanțe comerciale și alte creanțe

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, creanțele comerciale și alte creanțe se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Creanțe comerciale	941.636.808	849.268.696
Alte creanțe	126.234.278	111.446.214
Avansuri către furnizori	50.244.278	44.849.824
TVA de recuperat	78.799.753	33.960.938
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale incerte	(134.287.805)	(134.733.880)
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe incerte	(56.444.945)	(56.855.137)
Total creanțe comerciale și alte creanțe	1.006.182.367	847.936.655

Structura creanțelor comerciale este următoarea:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Clienți pe piața de energie electrică, din care:	938.586.199	847.744.023
- clienți - activitate operațională	503.156.920	474.769.650
- clienți - piața de echilibrare	262.113.494	177.925.277
- clienți - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	173.315.785	195.049.096
Clienți din alte activități	3.050.609	1.524.673
Total creanțe comerciale	941.636.808	849.268.696

• 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 2021, clienții în sold din activitatea operațională și piața de echilibrare înregistrează o creștere față de 31 decembrie 2020 determinată în principal de creșterea volumului tranzacțiilor pe piața de echilibrare în trimestrul II al anului 2021 față de trimestrul IV al anului 2020, determinând creșterea creanțelor aflate în sold la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020.

Principalii clienți în totalul creanțelor comerciale sunt reprezentați de: Ciga Energy SA, MAVIR, Electrica Furnizare SA, RAAN, OPCOM, Cinta Energy SA, E.ON Energie Romania SA, Getica 95 COM SRL, CEZ Vânzare SA, Tinmar Energy SA. Ponderea acestora este de 57,11% 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 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență în proporție de aproximativ 18% (31 decembrie 2020: 23%) din total creanțe comerciale.

Clienții din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență înregistrează, la data de 30 iunie 2021, o scădere a creanțelor determinată, în principal, de scăderea valorii facturate pentru colectarea contribuției lunare.

La data de 30 iunie 2021, Compania înregistrează creanțe de încasat în sumă de 173.315.785, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență, din care:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în sumă de 76.702.140, respectiv de la RAAN - 63.467.054 și CET Govora SA - 13.235.086;
- bonus necuvenit pentru 2014 în sumă de 3.914.960, respectiv de la RAAN - 1.981.235, CET Govora - 1.933.725;
- bonus necuvenit pentru 2015 în sumă de 563.899, respectiv de la CET Govora - 534.377, Interagro - 29.523;
- bonus necuvenit pentru 2020 în sumă de 522.181 de la Donau Chem;
- contribuție pentru cogenerare neîncasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în sumă de 21.162.364, 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Până la data prezentei raportări financiare, Compania a încasat creanțele aferente supracompensării activității privind schema de sprijin pentru anul 2020 (suma de 16.474.649), de la Electrocentrale București, precum și suma de 11.729.519 din bonusul necuvenit stabilit prin Decizii ANRE pentru anul 2021, în valoare de 12.251.700, de la următorii producători: Bepco SRL, Complexul energetic Hunedoara, Complexul energetic Oltenia, CET Arad, CET Govora, Contourglobal Solutions, Electrocentrale București, Electro Energy Sud, Electroulaj SA, Universitatea Politehnică din București, Prefab, Soceram SA și Termoficare Oradea.

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 această 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 sedință, 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 sedință 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 (pârâtă).

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

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

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

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

Odată cu depunerea declarației de creanță, în procedura falimentului RAAN, 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 comunica faptul că doar suma de 11.264.777,30 lei a fost înscrisă în tabelul suplimentar în categoria creanțelor ce au rezultat din continuarea activității debitorului, iar suma de 78.096.208,76 lei a fost respinsă. A fost depusă, în termen legal contestație la Tabelul suplimentar de creanțe.

La termenul de judecată din data de 14.02.2019, Tribunalul Mehedinți a dispus conexarea dosarului nr. 9089/101/2013/a152 la

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (având ca obiect pretenții – cerere de plata). 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. Respinge 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 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.

După ridicarea stării de urgență și reluarea activităților instanțelor de judecată, la termenul din 08.10.2020, instanța a acordat termen pentru continuarea procedurilor de lichidare, reprezentarea intereselor debitoarei în litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată, consolidarea masei credale, continuarea măsurilor în vederea recuperării creanțelor, continuarea licitațiilor publice având ca obiect valorificarea bunurilor debitoarei, fixând următorul termen de judecată pentru data de 04.02.2021.

La termenul din data de 04.02.2021, soluția pe scurt: acordă termen la data de 03.06.2021, ora 11:00, pentru continuarea procedurii, evaluarea întregului patrimoniu, întocmirea regulamentelor de vânzare, vânzarea bunurilor și încasarea creanțelor.

În data de 03.06.2021, s-a acordat un nou termen pentru îndeplinirea operațiunilor de lichidare, valorificarea bunurilor și încasarea creanțelor, respectiv data de **14.10.2021**.

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

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

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

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

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

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

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

- confirmă planul de reorganizare a debitoarei SC CET Govora SA, plan propus de către administratorul judiciar EURO INSOL SPRL, depus la dosar la data de 25 mai 2018 și publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 11924 din 13 iunie 2018;
- respinge contestațiile formulate de creditorii Complexul Energetic Oltenia SA, SNTFM CFR Marfă SA, Solek Project Delta

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

SRL, Solek Project Omega SRL, Clean Energy Alternativ SRL și Solar Electric Curtișoara SRL;

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

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

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

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

Conform pct. 11 din HG nr. 925/2016 pentru modificarea și completarea HG nr. 1215/2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență pe baza cererii de energie termică utilă, 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 Guvernului 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 2021, alte creanțe în sumă de 126.234.278 includ în principal:

- debitori diverși (84.644.279), din care:
 - penalități de întârziere la plată calculate clienților rău platnici, în sumă de 73.019.453 (din care suma de 35.351.960 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), Romelectro (5.953.633), Total Electric Oltenia (3.288.967), OPCOM (1.975.966). Pentru penalitățile calculate pentru plata cu întârziere a creanțelor din activitatea operațională au fost înregistrate ajustări de depreciere;
 - compensații datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice (Arelco Power 987.555) 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 7.172.759 reprezentate în principal de: cotizație internațională ENTSO-E pentru anul 2021 (2.823.396), contribuție anuală ANRE aferentă anului 2021 (1.831.840), chirie și mentenanță clădire birouri (738.795), avansuri la contractele încheiate cu furnizorii de energie electrică necesară acoperirii consumului propriu tehnologic pentru perioadele viitoare (33.000), polițe RCA și CASCO 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 4.789.461 reprezentând concedii medicale achitate de angajator salariaților și care urmează a fi recuperate de la Casa Națională de Asigurări de Sănătate, conform legislației în vigoare.

Avansuri către furnizori

• La 30 iunie 2021, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în suma de 50.244.278 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, dată la care Proiectul „4 Market Market Coupling (4MMC)” care prevede unirea piețelor de energie electrică PZU (Piața Zilei Următoare) din România, Ungaria, Cehia și Slovacia a intrat în faza de operare. În 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

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.

TVA de recuperat

La 30 iunie 2021, TVA-ul de recuperat este în cuantum de 78.799.753

În data de 02.07.2021, Compania a încasat suma de 28.214.841 reprezentând TVA de recuperat, urmând ca în perioada următoare să încasăm diferența de valoare.

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

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

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2021, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (24.994.987), Eco Energy SRL (24.736.066), Petprod SRL (23.539.650), Arelco Power (14.788.022), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Opcom (6.276.563), 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 2021, nu sunt constituite depozite bancare cu maturitate inițială mai mare de 90 zile.

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Depozite bancare cu o maturitate mai mare de 90 zile	-	-
Total	-	-

7. Numerar și echivalente de numerar

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

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă, după cum urmează:

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Conturi curente la bănci și depozite, din care:	461.173.880	553.911.833
a) Conturi curente la bănci și depozite din activitatea curentă	292.204.549	283.219.064
b) Conturi curente la bănci și depozite, din care numerar restricționat:	168.969.331	270.692.769
- numerar și depozite din cogenerare de înaltă eficiență	45.951.767	120.579.656
- numerar din veniturile aferente alocării capacităților de interconexiune utilizate pentru investiții în rețea	31.924.039	103.175.219
- numerar din taxa de racordare	31.199.124	17.811.107
- fonduri europene	41.593.250	12.073.753
- altele (garanții piața de energie și dividende)	18.301.151	17.053.034
Casa	115.795	91.695
Alte echivalente de numerar	43.455	-
Total	461.333.130	554.003.528

Depozitele bancare cu maturitate inițială mai mică de 90 zile, constituite din disponibilitățile banești aflate în conturi curente, sunt în sumă de 176.593.330 la 30 iunie 2021 și de 266.292.161 la 31 decembrie 2020.

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/ 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 2021, 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%), PAVAL HOLDING cu un număr de 4.753.567 acțiuni (6,49%), alți acționari Persoane Juridice cu un număr de 16.208.815 acțiuni (22,11%) și alți acționari Persoane Fizice cu un număr de 5.312.763 acțiuni (7,24 %).

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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Structura acționariatului la 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020 este următoarea:

Acționar	30 iunie 2021		31 decembrie 2020	
	Număr de acțiuni	% din capitalul social	Număr de acțiuni	% din capitalul social
Statul Român prin SGG	43.020.309	58,69%	43.020.309	58,69%
Alți acționari persoane juridice	16.208.815	22,11%	16.305.068	22,24%
PAVAL HOLDING	4.753.567	6,49%	4.753.567	6,49%
NN Group N.V	4.007.688	5,47%	4.007.688	5,47%
Alți acționari persoane fizice	5.312.763	7,24%	5.216.510	7,11%
Total	73.303.142	100,00%	73.303.142	100,00%

Creșterea capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 a fost determinată, în principal, de înregistrarea în rezultatul reportat a profitului net, în sumă de 104.370.947, realizat la data de 30 iunie 2021.

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 2021, situația **veniturilor în avans** se prezintă, astfel:

	30 iunie 2021	Din care: porțiunea pe termen scurt la 30.06.2021	31 decembrie 2020	Din care: porțiunea pe termen scurt la 31.12.2020
Venituri înregistrate în avans – alocare capacitate de interconexiune	2.364.449	2.364.449	2.673.159	2.673.159
Venituri înregistrate în avans – fonduri europene	1.870.248	1.870.248	1.410.938	1.410.938
Fonduri din tarif de racordare	258.744.533	14.459.828	258.086.562	16.999.239
Fonduri Europene	128.264.550	6.300.360	92.135.137	6.947.974
Alte subvenții	26.194.824	904.165	26.576.078	821.926
Total	417.438.604	25.899.050	380.881.874	28.853.237

Evoluția **veniturilor în avans pe termen scurt** în perioada ianuarie - iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Sold la începutul perioadei	28.853.237	37.209.745
Încasări în avans aferente capacității de interconexiune	15.407.266	53.932.210
Încasări din fonduri europene	459.309	311.139
Transfer din venituri în avans pe termen lung	(3.104.786)	(3.929.590)
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(15.715.976)	(57.015.831)
Venituri din fonduri europene	-	(1.654.436)
Total	25.899.050	28.853.237

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Evoluția **veniturilor în avans pe termen lung** în perioada ianuarie - iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Sold la începutul perioadei	352.028.637	360.641.212
Subvenții racordare	(1.944.123)	6.673.474
Fonduri nerambursabile	-	(33.388)
Fonduri nerambursabile de restituit	-	-
Transfer în venituri în avans pe termen scurt	52.383.874	7.393.324
Reluarea la venituri a subvențiilor	(10.928.834)	(22.645.985)
Total	391.539.554	352.028.637

10. Împrumuturi• *Împrumuturi pe termen lung*

La data de 30 iunie 2021, valoarea împrumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2020, în principal, datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de împrumut existente.

În perioada ianuarie - iunie 2021, nu au fost efectuate trageri din împrumuturi.

Mișcările în împrumuturi în perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2021 se prezintă, după cum urmează:

	Valută	Rata dobânzii	Valoare contabilă	Scadența
Sold la 1 ianuarie 2021			125.151.210	
Trageri noi			-	
Rambursări din care:			(11.813.354)	
BEI 25709	EUR	3,596%	(5.867.453)	10-Sep-2025
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	(5.945.901)	11-Apr-2028
Diferențe de curs valutar la data rambursării			1.407.935	
Sold la 30 iunie 2021			114.745.791	

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, soldurile împrumuturilor pe termen lung contractate de la instituțiile de credit se prezintă, după cum urmează:

Descriere	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
BEI 25709	53.372.584	58.613.148
BEI 25710	61.373.207	66.538.062
Total împrumuturi pe termen lung de la instituțiile de credit, din care:	114.745.791	125.151.210
Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung	(23.756.239)	(23.479.941)
Total împrumuturi pe termen lung net de ratele curente	90.989.552	101.671.269

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

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

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Între 1 și 2 ani	23.756.239	23.479.941
Între 2 și 5 ani	65.338.429	70.439.826
Peste 5 ani	1.894.884	7.751.501
Total	90.989.552	101.671.268

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.

- *Împrumuturi pe termen scurt*

Împrumuturile pe termen scurt sunt detaliate, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Porțiunea curentă a creditelor pe termen lung	23.756.239	23.479.941
Dobânzi aferente împrumuturilor pe termen lung și scurt	1.114.526	1.229.864
Descoperire de cont pt activitatea de cogenerare de înaltă eficiență	-	-
Total împrumuturi pe termen scurt	24.870.765	24.709.805

- *Împrumuturi contractate pentru activitatea curentă*

La data de 12.03.2020, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. C52 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 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%.

Linia de credit este garantată prin:

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

Contractul s-a finalizat la data de 11.03.2021.

La data de 02.04.2021, Transelectrica a încheiat contractul de credit nr. C86 cu UniCredit Bank pentru o perioadă de 12 luni pentru finanțarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de înaltă eficiență, sub formă de descoperit de cont, în sumă de 175.000.000, cu o dobândă calculată în funcție de rata de referință ROBOR 1M, la care se adaugă o marjă de 0%.

Linia de credit este garantată prin:

- ipotecă mobilă asupra contului bancar deschis la bancă;
- ipotecă mobilă asupra creanțelor rezultate din contractele privind contribuția pentru cogenerare de înaltă eficiență încheiate cu Electrica Furnizare SA, Enel Energie SA, CEZ Vânzare S.A., Getica 95 Com SRL, Enel Energie Muntenia SA.

La data de 30 iunie 2021, linia de credit nu este utilizată.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

11. Datorii comerciale și alte datorii

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, datoriile comerciale și alte datorii se prezintă, după cum urmează:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Furnizori piața de energie	497.878.108	468.110.907
Furnizori de imobilizări	147.143.147	112.384.086
Furnizori alte activități	29.507.085	30.539.187
Sume datorate angajaților	7.621.483	9.364.190
Alte datorii	377.447.731	305.527.391
Total	1.059.597.554	925.925.761

La data de 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, datoriile aflate în sold pe piața de energie în sumă de 497.878.108, respectiv 468.110.907, prezintă următoarea structură:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Furnizori piața de energie electrică, din care:		
- furnizori - activitate operațională	211.503.269	178.658.686
- furnizori - piața de echilibrare	213.464.437	140.354.564
- furnizori - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerării de înaltă eficiență	72.910.402	149.097.657
Total	497.878.108	468.110.907

”Furnizorii pe piața de energie electrică” sunt reprezentați în principal de: Hidroelectrică SA, MAVIR, S Complexul energetic Oltenia SA, RAAN, Electrica Furnizare SA, OPCOM, IBEX, Electrocentrale București SA, OMV Petrom SA, CIGA Energy SA. La 30 iunie 2021, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 84%.

Creșterea soldului datoriilor aferente activității operaționale a fost determinată în principal de achitarea în trimestrul II an 2021 a obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la data de 30 iunie 2021.

Creșterea soldului datoriilor aferente pieței de echilibrare a fost determinată de achitarea obligațiilor de plată aflate în sold pe piața de energie electrică la 30 iunie 2021 la termenul scadent, în luna iulie 2021.

Scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producători) a fost determinată de plata bonusului cuvenit RAAN, reținut în vederea compensării și de scăderea valorii bonusului lunar pentru cogenerarea de înaltă eficiență din trimestrul II al anului 2021, față de trimestrul IV al anului 2020.

La data de 30 iunie 2021, se înregistrează obligații de plată către furnizori (producători) în sumă de 35.549.294 (RAAN – 32.180.328 și CET Govora SA – 3.368.966), reprezentând bonusul lunar de cogenerare, ante-supracompensarea pentru anii 2014 și 2015, bonusul neacordat pentru anul 2015. 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 plătește producătorului diferența dintre valoarea facturilor emise de producător și obligațiile de plată ale producătorului referitoare la schema de sprijin, cu menționarea explicită, pe documentul de plată, a sumelor respective” și a reținut de la plată sumele aferente schemei de sprijin cuvenite.

CNTEE Transelectrica SA a încheiat cu CET Govora SA o convenție de compensare și eşalonare la plată a sumelor reprezentând creanțe din contravaloarea supracompensării pentru 2011-2013 și a bonusului necuvenit pentru anul 2014

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

(Convenția nr. C 135/30.06.2015 și Actul adițional nr. 1/04.08.2015). Durata Convenției a fost de 1 an (perioada iulie 2015 - august 2016) și a prevăzut dreptul Companiei de a calcula și încasa penalități pe perioada eșalonării la plată.

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

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

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

În aceste condiții, Compania aplică dispozițiile art. 17 alin 5 din Ordinul ANRE nr. 116/ 2013 pentru datoriile și creanțele reciproce născute ulterior procedurii insolvenței, în sensul reținerii bonusului datorat CET Govora SA până la concurența sumelor aferente schemei de sprijin neachitate Companiei.

Creșterea soldului "furnizorilor de imobilizări" la 30 iunie 2021 față de 31 decembrie 2020 s-a datorat în principal creșterii volumului lucrărilor de investiții, în speță a contractelor aflate în derulare facturate de către furnizorii de imobilizări.

Datoriile către "furnizori alte activități" sunt reprezentate în principal de datoriile aferente serviciilor prestate de către terți, neajunse la scadență, datorii care au înregistrat o scădere față de 31 decembrie 2020.

La 30 iunie 2021, Compania nu înregistrează datorii restante către furnizori, bugetul de stat sau instituții locale.

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

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Creditori diverși	143.767.113	162.823.402
Clienți - creditori	102.834.131	66.357.754
Dividende de plată	63.949.913	191.175
Datorii - Leasing clădiri pe termen scurt	7.897.800	7.416.569
Datorii - Leasing clădiri pe termen lung	25.667.852	30.531.904
Alte datorii	33.330.922	38.206.587
Total	377.447.731	305.527.391

- „Creditorii diverși”, în sumă de 143.767.113 la 30 iunie 2021, reprezintă, în principal:

- poziția netă a schemei de sprijin privind cogenerarea de înaltă eficiență, poziție de datorie, în sumă de 139.631.617.

Poziția netă a schemei de sprijin reprezintă diferența dintre:

- valoarea contribuției de colectat de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, valoarea supracompensării activității de producere a energiei electrice și termice în cogenerare de înaltă eficiență, bonusul necuvenit de încasat de la producători, conform deciziilor ANRE, pe de-o parte, și
- valoarea bonusului de cogenerare, a antesupracompensării și a bonusului neacordat de achitat către producătorii de energie în cogenerare de înaltă eficiență, beneficiari ai schemei de sprijin, pe de altă parte.

- 1.301.897 studii pentru interconectarea sincronă a sistemelor din Ucraina și Republica Moldova cu sistemul european continental, redevență trim II 1.097.678, contracte de studii 893.986, garanții de participare la licitații 239.313 și altele.

• “Clienții creditori”, la data de 30 iunie 2021, sunt în sumă de 102.834.131, din care 102.442.237 reprezintă sume încasate în avans de la MAVIR (59.870.918), OPCOM (41.340.406) și IBEX (1.230.913) în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismelor de cuplare prin preț 4MMC (4M Market Coupling) și SIDC (Single Intraday Coupling).

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

- La 30 iunie 2021, dividendele cuvenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în sumă de 63.949.913. Aceste sume se află la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.
- La 30 iunie 2021, **datoria pentru imobilizările aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing - clădiri**, conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing, este în sumă de 33.565.652, din care:
 - datorie pe termen scurt: 7.897.800;
 - datorie pe termen lung: 25.667.852.
- Alte datorii în sumă de 33.330.922 sunt reprezentate în principal de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în sumă de 18.759.381, TVA neexigibilă în perioada de raportare în sumă de 14.347.622 și altele.

Provizioane

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, situația provizioanelor se prezintă, astfel:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Provizioane pentru litigii	46.017.306	50.441.491
Provizioane pentru contracte mandat	23.941.005	33.232.691
Alte provizioane	127.697	7.890.176
TOTAL	70.086.008	91.564.358

Provizioanele pentru litigii aflate în sold la 30.06.2021, în sumă de 46.017.306, sunt reprezentate în principal de provizioanele constituite pentru următoarele litigii:

- Dosarul 36755/3/2018 – reclamant Conaid Company SRL (17.216.093)*

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. La termenul din 31.03.2020, soluția pe scurt a fost: 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. La acest termen a fost dispusă efectuarea unui raport de expertiză și s-a fixat următorul termen pentru data de 08.12.2020 – se administrează proba cu expertiză. La termenul din 08.12.2020, instanța a amânat cauza pentru a se finaliza raportul de expertiză și a fixat un nou termen pentru **14.09.2021**.

- Dosarele nr. 105/2/2017 și 2494/115/2018* (10.648.829) - reclamant Municipiul Reșița*

Prin cererea de chemare în judecată, reclamantul solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor:

- 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;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2019;
- 2.129.765,86 lei, reprezentând chirie teren aferentă anului 2020;
- dobândă legală penalizatoare de la scadență și până la plata efectivă;
- cheltuieli de judecată.

La termenul din 16.11.2020, instanța a amânat cauza și a acordat timp pentru studierea înscrisurilor depuse la acest termen de

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

judecată la dosarul cauzei de către reprezentantul CNTEE Transelectrica SA. La termenul de judecată din data de instanța a dispus următoarele: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară. Pronunțată în ședință publică, azi 22 martie 2021. Document: Încheiere - Suspendare **22.03.2021.**

• *Dosarul nr. 2434/115/2018* - reclamant Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș Severin (2.737.907)*

Dosarul a fost înregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă. Prin cererea de chemare în judecată, reclamanta solicită obligarea pârâtei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor:

- 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, reprezentând scoatere definitivă din fondul forestier național suprafața teren, pierderea 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 ședință 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 ședință publică, azi, 22.01.2019."

Dosarul a fost înregistrat 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 ședință publică, azi, 13.02.2019."

La Curtea de Apel București, soluția pe scurt a fost: "În temeiul art. 413 alin. (1) pct. 1 C.proc.civ., suspendă soluționarea cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 3155/115/2018 aflat pe rolul Inaltei Curți de Casație și Justiție. Cu drept de recurs pe toată durata suspendării. Pronunțată astăzi, 19.05.2020. Pronunțarea se va face prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței". Un nou recurs este programat în data de 09.03.2021.

La termenul din 09.03.2021, soluția ICCJ în dosarul nr. 3155/115/2018 este următoarea: "Respinge ca nefondate recursurile declarate de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. și de pârâta Regia Națională a Pădurilor Romsilva - Direcția Silvică Caraș - Severin împotriva deciziei civile nr. 17 din 30 ianuarie 2020, pronunțată de Curtea de Apel Timișoara - Secția I civilă. Dispune restituirea taxei judiciare de timbru în cuantum de 19.012,3 lei, către recurenta-reclamantă Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A." Definitivă.

• *Dosar nr. 3083/3/2020 - reclamant NUCLEARELECTRICA SA (1.472.785)*

În data de 26.06.2020, Nuclearelectrica a chemat în judecată Compania pentru plata sumei de 1.290.533,156 lei reprezentând dezechilibru negativ și 182.251,94 lei, dobândă legală.

După mai multe termene în care a fost amânată cauza (26.06.2020, 16.10.2020, 11.12.2020), din diverse motive, la termenul din 22.12.2020, Instanța a obligat Compania la plata către reclamantă a sumei de 1.290.533,156 lei, cu titlu de daune interese compensatorii, la plata actualizării acestei sume cu rata inflației de la data de 27.09.2018 și până la data plății efective, la plata sumei de 182.251,94 lei reprezentând dobândă legală penalizatoare calculată de la data de 27.09.2018 și până la data de 31.01.2020, precum și la plata în continuare a dobânzii legale penalizatoare, calculată de la data de 01.02.2020 și până la data plății efective. De asemenea, a obligat pârâta la plata către reclamantă a sumei de 23.441,66 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în taxă judiciară de timbru. A respins cererea pârâtei privind plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. (Hotărâre 2698/2020 22.12.2020). Transelectrica SA a făcut apel la Curtea de Apel București, se așteaptă înștiințarea din partea instanței de judecată.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

- **Dosar nr. 20780/3/2020 - reclamant ENERGOMONTAJ SA (7.092.389)**

Dosarul are ca obiect pretenții reprezentând costuri suplimentare aferente creșterii salariului minim în domeniul construcțiilor și obligarea la încheierea unui act adițional la contractul C54/2018. A fost stabilit primul termen în dosar pentru data de **30.09.2021**.

- **Dosar nr. 3186/117/2020 – reclamant ENERGOBIT SA (828.098)**

În data de 23.10.2020, Energobit S.A. a chemat în judecată Compania pentru actualizarea prețului contractului C199/2016 (Retehnologizarea Stației 220/110 kV Turnu Severin Est), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea Companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 762.310,75 lei, reprezentând diferență manoperă + 49.550,03 lei, reprezentând penalități de întârziere.

După amânarea cauzei la termenul din data de 29.09.2020 din cauza lipsei de procedură cu pârâta, la data de 27.10.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj, precum și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (24.11.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 25.01.2021 a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La termenul din 26.04.2021, Tribunalul Specializat Cluj a respins, ca neîntemeiată, cererea formulată de reclamanta Energobit SA în contradictoriu cu pârâta CNTEE Transelectrica SA, cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cu depunerea apelului la Tribunalul Specializat Cluj. Energobit SA a declarat apel.

- **Dosar nr. 3042/117/2020 - reclamant ELM Electromontaj Cluj (1.344.355)**

În data de 06.08.2020, ELM Electromontaj Cluj S.A. a chemat în judecată Compania prin UTT Cluj pentru actualizarea prețului contractului C21/28.07.2016 (Mentenanță majoră LEA 220 kV d.c. Cluj Florești – Alba Iulia: Cluj Florești – Câmpia turzii: Iernut – Câmpia Turzii), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea Companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 965.015,16 lei, reprezentând diferență manoperă + 379.340,93 lei, reprezentând penalități de întârziere.

La primul termen de judecată din data de 29.09.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (09.12.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 15.01.2021 a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

După termenul de judecată de la data de 17.02.2021 și două amânări de pronunțare (17.02.2020 și 22.02.2021), la data de 01.03.2021, Tribunalul Specializat Cluj a pronunțat Sentința civilă nr. 405/2021 prin care a dispus următoarele: "Respinge, ca neîntemeiată, excepția lipsei de interes în susținerea primului capăt de cerere, excepție invocată de pârâtă. Admite acțiunea formulată de reclamanta SC E. E. SA, în contradictoriu cu pârâta C. T. SA. Obligă pârâta să încheie cu reclamanta un act adițional la Contractul de lucrări nr. C21/28.07.2016, având ca obiect modificarea prețului contractului ca urmare a majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru domeniul construcțiilor conform O.U.G. nr. 114/2018. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 96.5015,16 lei, fără TVA, reprezentând diferența dintre costurile cu manopera ofertată și costurile cu manopera executată în baza Contractului de lucrări nr. C21/28.07.2016, aferentă situațiilor de lucrări întocmite pentru perioada februarie – iulie 2019. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 379.340,93 lei, reprezentând penalități de întârziere de 0,1%/zi, calculate la debitul principal, până la data de 31.07.2020, precum și la plata penalităților de întârziere de 0,1%/zi în continuare, până la achitarea debitului principal, valoarea penalităților fiind limitată la debitul principal, plus TVA. Obligă pârâta la plata în favoarea reclamantei a sumei de 35.519,20 lei, cu titlu de cheltuieli de judecată, reprezentând taxă judiciară de timbru și onorariu avocațial. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare".

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

- Dosar nr. 3104/117/2020 - reclamant ELM Electromontaj Cluj (812.332)

În data de 11.08.2020, ELM Electromontaj Cluj S.A. a chemat în judecată Compania prin UTT Sibiu pentru actualizarea prețului contractului C14/09.03.2018 ("Mentenanță majoră LEA 220 kV Alba - Șugag - Gâlceag), ca urmare a creșterii salariului minim în construcții conform OUG 114/2018. În acest sens, a solicitat obligarea companiei la încheierea unui act adițional și plata sumei de 617.280,31 lei, reprezentând diferență manoperă + 179,124,08 lei, reprezentând penalități de întârziere.

La primul termen de judecată din data de 29.09.2020, Tribunalul Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței materiale procesuale a Secției Civile a Tribunalului Cluj și a declinat competența de soluționare a cererii de chemare în judecată, în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

La rândul său, la primul termen de judecată (10.12.2020), Tribunalul Specializat Cluj a invocat din oficiu și a admis excepția necompetenței sale materiale, cu consecința declinării competenței de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Cluj - Secția Civilă. Constatând ivit conflictul negativ de competență a dispus sesizarea Curții de Apel Cluj, Secția a II-a Civilă în vederea soluționării conflictului de competență.

Curtea de Apel Cluj, investită cu soluționarea conflictului de competență, la termenul din data 15.01.2021, a stabilit competența de soluționare a cererii de chemare în judecată în favoarea Tribunalului Specializat Cluj.

Următorul termen de judecată: 18.02.2021. A fost respinsă excepția lipsei capacității de folosință a UTT Sibiu, a pus în vedere pârâtei să depună la dosar verificarea calculului aritmetic reprezentând pretențiile aferente petiției 2, iar în cazul în care calculul ne este corect să depunem demonstrația matematică. A amânat cauza la 11.03.2021.

Termen 11.03.2021 – Au fost depuse note de ședință iar oral am susținut necesitatea administrării în cauză a expertizei judiciare specialitatea financiar - contabilă în temeiul dispozițiilor art. 254 alin.2 pct. 2 NCPC. Instanța a respins cererea în probațiune ca nefiind utilă cauzei.

A pus în discuția părților amânarea discutării fondului cauzei pentru data de 25.03.2021 având în vedere ca pe rolul Curții de Apel Cluj și a Tribunalului Specializat Cluj sunt și alte cauze între aceleași părți, având același obiect, cauze avansate procedural. Din 25.03.2021 instanța a amânat succesiv cauza.

La termenul din 22.04.2021, cererea formulată de reclamanta ELM Electromontaj Cluj S.A., în contradictoriu cu pârâta CNTEE Transelectrica SA a fost respinsă: "Respinge, ca neîntemeiată, cererea reclamantei de obligare a pârâtei la plata cheltuielilor de judecată. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cu depunerea apelului la Tribunalul Specializat Cluj".

"Alte provizioane" în sumă de 127.697 reprezintă, în principal, concedii de odihnă neefectuate.

La data de 30 iunie 2021, Compania are constituit un provizion în sumă de 23.941.005 reprezentând, în principal, componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT-uri alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor administratorilor executivi și neexecutivi executate în perioada 2013-2017. Pentru aceste variabile, există cereri de chemare în judecată formulate de foști membri ai Consiliului de Supraveghere/Directorat, iar sumele pentru constituirea provizioanelor sunt estimate în baza unui calcul actuarial, în conformitate cu standardele de IFRS aplicabile (IFRS 2) pentru OAVT nevalorificate la sfârșitul fiecărui an financiar.

12. Alte impozite și obligații pentru asigurările sociale

La 30 iunie 2021 și 31 decembrie 2020, alte impozite și obligații pentru asigurările sociale cuprind:

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Contribuția la fondurile de asigurări sociale	8.412.300	13.542.683
Impozit pe salarii	1.524.960	2.465.884
Alte impozite de plată	1.453.614	1.002.862
Total	11.390.874	17.001.429

La 30 iunie 2021, 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 2021.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

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 2021 și trimestrul II 2020, precum și la impozitul pe profit la 30 iunie 2021 și 30 iunie 2020 se prezintă, după cum urmează:

	Trim. II 2021	Trim. II 2020	30 iunie 2021	30 iunie 2020
Impozitul pe profit curent	5.630.705	12.870.392	19.546.318	30.575.831
Impozitul pe profit amânat	(1.184.167)	(380.416)	(2.651.757)	(2.846.378)
Total	4.446.538	12.489.976	16.894.561	27.729.453

14. Venituri din exploatare**Trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020**

Veniturile de exploatare cuprind veniturile realizate din prestarea de către Companie, pe piața de energie electrică, a serviciilor de transport și de sistem, alocarea capacității de interconexiune, servicii de operare a pieței de echilibrare și alte venituri.

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, aferente trimestrului II 2021 și trimestrului II 2020 se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif pentru servicii de sistem funcționale
Ordin nr. 10/24.02.2021 - pentru trimestrul II 2021	20,55	10,82	-
Ordin nr. 10/15.01.2020 - pentru trimestrul II 2020	17,97	13,05	1,84

În cursul anului 2020, în vederea implementării noului pachet de reglementări europene, în mod special Regulamentul (UE) 2019/943 și Regulamentul (UE) 2017/2195, au fost armonizate metodologiile de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice și a tarifului pentru serviciul de sistem, respectiv *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 171/2019 și *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 45/2017, cu modificările ulterioare, cu prevederile reglementărilor europene antementionate.

În acest sens, prin Ordinul ANRE nr. 153/2020 privind modificarea și completarea *Metodologiei de stabilire a tarifelor pentru serviciul de transport al energiei electrice*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 171/2019 s-a efectuat integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport, unificarea fiind posibilă datorită faptului că principiile și regulile de stabilire a veniturilor și a tarifelor sunt similare.

Totodată, prin Ordinul ANRE nr. 180/2020 s-a modificat *Metodologia de stabilire a tarifelor pentru serviciul de sistem*, aprobată prin Ordinul ANRE nr. 45/2017, cu modificările ulterioare, în sensul eliminării prevederilor referitoare la principiile și regulile de stabilire a tarifului pentru serviciul funcțional de sistem care au fost preluate în Ordinul ANRE nr. 153/2020.

În aceste condiții, prin Ordinul ANRE nr. 214/2020, modificat prin Ordinul ANRE nr. 10/2021 a fost aprobat tariful mediu pentru serviciul de transport (care integrează și componenta aferentă serviciului funcțional de sistem) și tariful pentru serviciul de sistem, începând cu data de 1 ianuarie 2021.

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. 214/2020, începând cu data de 1 ianuarie 2021.

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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	13.353.008	11.843.610

Veniturile din exploatare realizate în trimestrul II 2021 și trimestrul II 2020 se prezintă, astfel:

	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020
Venituri din serviciul de transport	273.839.322	211.291.181
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	10.400.953	13.417.273
Venituri din energia reactivă	166.730	43.166
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	580.068	104.284
Venituri din tranzacții CPT	4.879.597	1.429.933
Venituri din serviciul de transport – total	289.866.670	226.285.837
Venituri din servicii de sistem funcționale	-	21.792.360
Venituri din servicii de sistem tehnologice	145.031.764	155.122.999
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	3.111.219	724.709
Venituri din servicii de sistem – total	148.142.983	177.640.068
Venituri pe piața de echilibrare	248.642.920	68.544.237
Alte venituri	8.786.999	14.647.986
Total venituri	695.439.572	487.118.128

Venituri din serviciul de transport și servicii de sistem funcționale

Având în vedere integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport începând cu 1 ianuarie 2021, pentru comparabilitatea trimestrului II 2021 cu trimestrul II 2020 se va cumula în trimestrul II 2020 suma aferentă serviciului de transport cu cea aferentă serviciilor funcționale de sistem.

Astfel, veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 40.755.781, determinată de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 12,74%, respectiv cu 1.509.398 MWh și de majorarea 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

Veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020, în sumă de 3.016.320, 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 explicitate - 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

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) 2019/943 din 5 iunie 2019 privind piața internă de energie electrică, ca sursă de finanțare a investițiilor pentru modernizarea și dezvoltarea capacității de interconexiune cu sistemele vecine.

Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)

Aceste venituri au fost mai mari în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 475.784.

Creșterea acestor venituri în perioada analizată este datorată faptului că energia importată/exportată/tranzitată a fost mai mare de circa 7,5 ori decât în anul precedent, având în vedere că în trimestrul II 2020 schimburile cu țările perimetrice (Ucraina) au fost foarte reduse, din cauza pandemiei COVID-19.

Venituri din tranzacții CPT

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost mai mari în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 3.449.664. Aceste venituri 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.

Creșterea semnificativă a acestor venituri în perioada analizată se datorează noilor reguli pe piața de echilibrare și a faptului că dezechilibrele Transelectrica au fost preponderent în sens contrar dezechilibrelor Sistemului Electroenergetic Național.

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, ceea ce a condus la o creștere a veniturilor înregistrate pe această piață.

Venituri din servicii de sistem tehnologice

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 cu suma de 10.091.235, determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile creșterii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 12,74%, respectiv cu 1.509.398 MWh.

În trimestrul II 2021, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mici cu suma de 3.368.832 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate.

Venituri pe piața de echilibrare

Veniturile realizate pe piața de echilibrare au înregistrat o creștere în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020, cu suma de 180.098.683, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- aspecte de reglementare:
 - eliminarea limitelor de preț la ofertare pe piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 61/31.03.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de programare a unităților de producție dispecerizabile, a consumatorilor dispecerizabili și a instalațiilor de stocare dispecerizabile, a Regulamentului de funcționare și de decontare a pieței de echilibrare și a Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea*;
 - eliminarea obligativității participării la piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 213/25.11.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea – preț unic de dezechilibru* și pentru modificarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei;
 - trecerea pieței de echilibrare la intervalul de decontare de 15 minute;
 - aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 1 februarie 2021;
 - aplicarea, începând cu data de 1 iunie 2021, a noului set de reguli comune de decontare a schimburilor intenționate de

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

energie și a schimburilor neintenționate de energie ce prevede realizarea unei decontări financiare între Operatorii de Transport și Sistem, eliminând în acest fel compensările în natură determinate conform metodologiei ENTSO-E de către Centrele de Decontare de la Brauweiler (Germania) și Laufenburg (Elveția), pe care CNTEE Transelectrica SA le tranzacționează pe Piața pentru Ziua Următoare și le înregistrează distinct în Bugetul de Venituri și Cheltuieli cu Partea Responsabilă cu Echilibrarea Schimburi Neplanificate ca urmare a tranzacționării energiei la Piața pentru Ziua Următoare.

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

În trimestrul II 2021, veniturile pe piața de echilibrare au fost mai mari cu suma de 4.671.877 comparativ cu cheltuielile privind piața de echilibrare realizate.

Semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020

Tarifele aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piața de energie electrică, aferente semestrului I 2021 și semestrului I 2020 se prezintă, astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif pentru servicii de sistem funcționale
Ordin nr. 10/24.02.2021 pentru perioada 01 martie – 30 iunie 2021	20,55	10,82	-
Ordin nr. 214/09.12.2020 pentru perioada 01 ianuarie – 28 februarie 2021	20,55	11,96	-
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

Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor în semestrul I 2021, respectiv semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Cantitatea de energie electrică livrată consumatorilor (MWh)	28.278.060	26.255.754

Veniturile din exploatare realizate în semestrul I 2021 și semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Venituri din serviciul de transport	579.462.053	470.185.582
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	20.789.874	31.332.982
Venituri din energia reactivă	287.982	131.804
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	907.759	1.937.630
Venituri din tranzacții CPT	11.019.766	3.669.555
Venituri din serviciul de transport – total	612.467.434	507.257.553
Venituri din servicii de sistem funcționale	-	48.311.197
Venituri din servicii de sistem tehnologice	318.166.951	343.375.314
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	3.185.537	782.067
Venituri din servicii de sistem – total	321.352.488	392.468.578

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Venituri pe piața de echilibrare	468.866.026	166.063.550
Alte venituri	19.068.648	24.171.586
Total venituri	1.421.754.596	1.089.961.267

Venituri din serviciul de transport și servicii de sistem funcționale

Având în vedere integrarea componentei aferentă serviciului funcțional de sistem în serviciul de transport începând cu 1 ianuarie 2021, pentru comparabilitatea semestrului I 2021 cu semestrul I 2020 se va cumula în semestrul I 2020 suma aferentă serviciului de transport cu cea aferentă serviciilor funcționale de sistem.

Astfel, veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 60.965.274, determinată de creșterea cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 7,70%, respectiv cu 2.022.306 MWh și de majorarea 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 2021, veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o scădere față de semestrul I 2020, în sumă de 10.543.108, 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.

Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)

Aceste venituri au fost mai mici în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 1.029.871. Scăderea veniturilor s-a datorat faptului că în primul semestru al anului 2021 cantitățile de energie importată/exportată/tranzitată au fost mult mai mici decât în primul semestru al anului 2020, iar tariful pentru schimburile cu țările perimetrice aplicat a fost mai mic în această perioadă din anul 2021 față de aceeași perioadă din anul 2020.

Venituri din tranzacții CPT

Veniturile din tranzacționarea energiei pentru CPT au fost mai mari în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 7.350.211. Aceste venituri 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.

Creșterea semnificativă a acestor venituri în perioada analizată se datorează noilor reguli pe piața de echilibrare și a faptului că dezechilibrele Transelectrica au fost preponderent în sens contrar dezechilibrelor Sistemului Electroenergetic Național.

Venituri din servicii de sistem tehnologice

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 cu suma de 25.208.363, determinată de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior), în condițiile creșterii cantității de energie electrică livrată consumatorilor cu 7,70%, respectiv cu 2.022.306 MWh.

În semestrul I 2021, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mari cu suma de 26.704.917 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate.

Pentru activitatea de servicii de sistem tehnologice cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, surplusul/deficitul de venit față de costurile recunoscute rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă/pozitivă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-a înregistrat surplusul/deficitul respectiv. Surplusul/deficitul de venit față de costurile rezultate din desfășurarea acestei activități se calculează pe perioade de programare a tarifului (de regulă 12 luni).

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

(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 creștere în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020, cu suma de 302.802.476, determinată, în principal, de următoarele aspecte:

- aspecte de reglementare:
 - eliminarea limitelor de preț la ofertare pe piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 61/31.03.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de programare a unităților de producție dispecerizabile, a consumatorilor dispecerizabili și a instalațiilor de stocare dispecerizabile, a Regulamentului de funcționare și de decontare a pieței de echilibrare și a Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea*;
 - eliminarea obligativității participării la piața de echilibrare, potrivit Ordinului ANRE nr. 213/25.11.2020 pentru aprobarea *Regulamentului de calcul și de decontare a dezechilibrelor părților responsabile cu echilibrarea – preț unic de dezechilibru* și pentru modificarea unor ordine ale Președintelui Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei;
 - trecerea pieței de echilibrare la intervalul de decontare de 15 minute;
 - aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 1 februarie 2021;
 - aplicarea, începând cu data de 1 iunie 2021, a noului set de reguli comune de decontare a schimburilor intenționate de energie și a schimburilor neintenționate de energie ce prevede realizarea unei decontări financiare între Operatorii de Transport și Sistem, eliminând în acest fel compensările în natură determinate conform metodologiei ENTSO-E de către Centrele de Decontare de la Brauweiler (Germania) și Laufenburg (Elveția), pe care CNTEE Transelectrica SA le tranzacționa pe Piața pentru Ziua Următoare și le înregistra distinct în Bugetul de Venituri și Cheltuieli cu Partea Responsabilă cu Echilibrarea Schimburi Neplanificate ca urmare a tranzacționării energiei la Piața pentru Ziua Următoare.
- aspecte privind funcționarea pieței:
 - modul de realizare a contractării pe piețele anterioare pieței de echilibrare;
 - evoluția prețului mediu de deficit înregistrat pe piața de echilibrare;
 - scăderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrică pe piața de echilibrare;
 - evoluția hidraulității;
 - scăderea cererii de energie electrică (consumului) în condițiile unei ierni blânde;
 - evoluția consumului de energie electrică ca urmare a reglementărilor emise de Administrația Publică Centrală pentru prevenirea răspândirii Covid-19.

Pentru anul 2021 se estimează că reglementările implementate în legislația națională în concordanță cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019 privind piața de energie electrică, efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare și evoluția modului de gestionare a răspândirii COVID-19 la nivelul țării, vor avea un impact semnificativ privind evoluția veniturilor/costurilor pe piața de echilibrare.

În semestrul I 2021, veniturile pe piața de echilibrare au fost mai mari cu suma de 12.740.145 comparativ cu cheltuielile privind piața de echilibrare realizate.

Pentru activitatea de administrare a pieței de echilibrare, cadrul de reglementare specific acesteia conține mecanisme de regularizare care asigură compensarea excesului sau deficitului de venituri raportat la nivelul cheltuielilor necesare pentru desfășurarea activității respective. Astfel, potrivit reglementărilor ANRE, soldurile lunare nenule (surplusuri de venit) rezultate din desfășurarea acestei activități urmează a fi compensate prin corecție tarifară ex-post (corecție negativă) aplicată de ANRE în tarif în anii următori celui în care s-au înregistrat soldurile respective.

15. Cheltuieli pentru operarea sistemului și din piața de echilibrare

Trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020

Cheltuielile realizate în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020 se prezintă, astfel:

	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	82.587.513	48.622.509
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	4.234.775	4.740.089
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	2.551.926	5.967.826

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	4.024.671	2.222.402
Total cheltuieli operaționale	93.398.885	61.552.826
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	148.400.596	132.282.309
Cheltuieli privind piața de echilibrare	243.971.043	68.544.237
Total	485.770.524	262.379.372

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 mari în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020 cu suma de 33.965.004, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- consumul propriu tehnologic înregistrat în perioada analizată a fost mai mare decât în perioada similară a anului 2020, consumul din anul 2020 fiind puternic influențat de pandemia Covid-19;
- prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU a fost mai mare în trimestrul II 2021 față de trimestrul II 2020;
- aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 01.02.2021, precum și efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, au condus la creșteri ale prețului mediu al energiei achiziționate de pe Piața de Echilibrare față de perioada similară a anului precedent.

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.

Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale au înregistrat o scădere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020, în sumă de 3.415.900, 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 țările care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În trimestrul II 2021 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 1.802.269 față de perioada similară a anului anterior.

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, în baza necesarului stabilit de către Dispeceratul Energetic Național (unitate organizațională din cadrul Companiei) care răspunde de asigurarea stabilității și siguranței funcționării SEN.

Contractarea acestor servicii se realizează atât în regim concurențial, cât și în regim reglementat (în baza Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei), în cazul rezervelor pentru energia reactivă.

Începând cu 01.02.2021, achiziția serviciilor tehnologice de sistem se realizează în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019.

În trimestrul II 2021, contractarea serviciilor tehnologice de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o creștere în trimestrul II 2021 comparativ cu trimestrul II 2020, în sumă de 16.118.287, influențată, în principal, de următorii factori:

- prețurile de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în trimestrul II 2021 au fost mai mari comparativ cu cele din trimestrul II 2020, datorită creșterii prețurilor înregistrate pe piața de energie electrică în anul 2021;
- manifestarea în anul 2021 a unui nivel extrem de ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pe fiecare tip de serviciu rezervă secundară (RS).

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în trimestrul II 2021 în sumă de 243.971.043, au fost mai mari cu 175.426.806 față de cele realizate în trimestrul II 2020. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

Semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020

Cheltuielile realizate în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020 se prezintă, astfel:

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	176.031.986	113.353.841
Cheltuieli cu congestiile	177	-
Cheltuieli privind consumul de energie electrică în stațiile RET	10.252.463	8.891.329
Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale	6.456.982	12.560.942
Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)	9.403.596	8.091.292
Total cheltuieli operaționale	202.145.204	142.897.404
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	291.462.034	298.215.617
Cheltuieli privind piața de echilibrare	456.125.881	166.063.550
Total	949.733.119	607.176.571

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 mari cu suma de 62.678.145 în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, având în vedere o serie de aspecte, după cum urmează:

- consumul propriu tehnologic înregistrat a fost mai mare cu circa 28 GWh (32%) în luna ianuarie, respectiv cu circa 32 GWh (44%) în luna februarie față de perioada similară a anului 2020, iar la nivelul întregii perioade analizate, se înregistrează o creștere cu circa 30%, consumul din anul 2020 fiind puternic influențat de pandemia Covid-19;
- prețul mediu al energiei achiziționate de pe PZU a fost cu aproape 80% mai mare în semestrul I 2021 față de semestrul I 2020. În prezent, tendința actuală a Pieței pentru Ziua Următoare este de continuă creștere, înregistrând valori mult mai mari decât cele din anul 2020. Aceeași tendință se observă și la nivel european, ceea ce va avea un impact semnificativ în costurile înregistrate pentru acoperirea CPT, având în vedere că din data de 17 iunie 2021 s-a realizat cuplarea Piețelor pentru Ziua Următoare din cadrul 4M MC (Republica Cehă, Slovacia, Ungaria și România) cu piața regională din Austria, Germania și Polonia;
- aplicarea prețului unic de decontare pe piața de echilibrare începând cu data de 01.02.2021, precum și efectuarea decontării la intervalul de granularitate de 15 minute, au condus la creșteri ale prețului mediu al energiei achiziționate de pe Piața de Echilibrare de circa 8% față de perioada similară a anului precedent. Pentru întreaga perioadă analizată, costurile CPT aferente pieței de echilibrare au fost cu circa 23% mai mari decât în perioada similară a anului 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.

Aceste cheltuieli au înregistrat o creștere de 1.361.134 în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, creștere datorată majorării prețurilor de achiziție a energiei electrice în anul 2021.

Cheltuieli privind serviciile de sistem funcționale

Aceste cheltuieli au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, în sumă de 6.103.960, determinată, în principal, de reducerea cheltuielilor pe piața de echilibrare privind schimburile neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)

Cheltuielile cu ITC reprezintă obligațiile lunare de plată/drepturile de încasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO). Acestea se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între operatorii TSO din țările care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În semestrul I 2021 aceste cheltuieli au fost mai mari cu 1.312.304 față de perioada similară a anului anterior.

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, în baza necesarului stabilit de către Dispeceratul Energetic Național (unitate organizațională din cadrul Companiei) care răspunde de asigurarea stabilității și siguranței funcționării SEN.

Contractarea acestor servicii se realizează atât în regim concurențial, cât și în regim reglementat (în baza Deciziilor Autorității Naționale de Reglementare în Domeniul Energiei), în cazul rezervelor pentru energia reactivă.

Începând cu 01.02.2021, achiziția serviciilor tehnologice de sistem se realizează în regim concurențial prin licitații zilnice, în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019.

În semestrul I 2021, contractarea serviciilor tehnologice de sistem în regim reglementat s-a efectuat numai pentru energia reactivă, conform Deciziei ANRE nr. 1078/2020, fiind asigurată de către Societatea de Producere a Energiei Electrice în Hidrocentrale „Hidroelectrica” SA.

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, în sumă de 6.753.583, influențată, în principal, de următorii factori:

- menținerea prețurilor de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială în semestrul I 2021 în jurul valorilor înregistrate în anul 2020, pentru rezerva secundară (RS) și rezerva terțiară rapidă (RTR);
- manifestarea în semestrul I 2021 a unui nivel ridicat de concentrare a pieței serviciilor tehnologice de sistem pentru serviciile tehnologice de sistem rezervă secundară (RS).

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.

Pentru anul 2021 se estimează că achiziția serviciilor tehnologice de sistem prin licitații zilnice și pe sens realizată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) 2019/943 al Parlamentului European și al Consiliului din 5 iunie 2019, evoluția cadrului de reglementare al ANRE privind piața de energie electrică, precum și evoluția modului de gestionare a răspândirii COVID-19 la nivelul țării, vor avea un impact semnificativ privind evoluția costurilor cu achiziția serviciilor tehnologice de sistem la nivelul CNTEE Transelectrica SA.

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile privind piața de echilibrare realizate în semestrul I 2021 în sumă de 456.125.881, au fost mai mari cu 290.062.331 față de cele realizate în semestrul I 2020. Aceste cheltuieli rezultă în urma notificărilor/realizărilor participanților pe această piață.

16. Cheltuieli cu personalul

	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020
Cheltuieli cu salariile personalului	53.274.357	48.185.545
Cheltuieli sociale	3.616.776	914.217
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	2.024.800	1.702.770
Cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	3.825.122	-
Cheltuieli Covid-19-Avantaj hrană impozabil	-	1.003.974
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	1.012.439	768.696
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	3.814.605	3.599.333
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(3.910.703)	(4.903)
Alte cheltuieli	346.888	284.424
Total	64.004.284	56.454.056

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Totalul cheltuielilor cu personalul realizate în trimestrul II 2021 înregistrează o creștere comparativ cu trimestrul II 2020, determinată, în principal, de creșterea cheltuielilor cu salariile personalului și a cheltuielilor sociale. De asemenea, în trimestrul II 2021 s-au înregistrat cheltuielile privind participarea salariaților la profitul aferent anului 2020, precum și reluarea la venituri a provizionului constituit în anul 2020 privind participarea salariaților la profit.

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Cheltuieli cu salariile personalului	102.415.523	93.364.130
Cheltuieli sociale	4.041.244	1.466.582
Cheltuieli cu tichetele acordate salariaților	4.291.780	3.365.205
Cheltuieli privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	3.825.122	-
Cheltuieli Covid-19-Avantaj hrană imposabil	-	1.003.974
Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor comitete, comisii	2.037.566	1.517.151
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	9.078.925	7.108.699
Provizioane constituite pentru cheltuieli salariale și asimilate	(13.207.042)	(8.162)
Alte cheltuieli	502.268	509.921
Total	112.985.386	108.327.500

Totalul cheltuielilor cu personalul realizate în semestrul I 2021 înregistrează o creștere comparativ cu semestrul I 2020, determinată, în principal, de creșterea cheltuielilor cu salariile personalului, a cheltuielilor sociale, a cheltuielilor cu tichetele acordate salariaților și a cheltuielilor privind asigurările și protecția socială. Precizăm faptul că în semestrul I al anului 2020, cheltuielile cu personalul au fost mai mici comparativ cu semestrul I al anului curent și datorită pandemiei de coronavirus.

De asemenea, în semestrul I 2021 s-au înregistrat cheltuielile privind participarea salariaților la profitul aferent anului 2020, precum și reluarea la venituri a provizionului constituit în anul 2020 privind participarea salariaților la profit.

Totodată, au fost reluate la venituri parte din provizioanele constituite, concomitent cu plata efectuată pentru certificatele OAVT (OAVT = remunerații administratori executivi și neexecutivi constând în componenta variabilă aferentă pachetelor OAVT-uri alocate și nevalorificate pe perioada mandatelor executate în perioada 2013-2017), plăți efectuate în baza sentințelor judecătorești executorii, primite de Companie.

17. Alte cheltuieli din exploatare

	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	19.420.348	16.587.637
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	171.920	183.349
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	1.216.113	314.984
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	242.351	(131.320)
Alte cheltuieli, din care:	7.932.114	10.080.140
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(1.764.269)	297.750
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	4.804.615	4.948.504
- cheltuieli privind cotizațiile internaționale	1.411.698	1.327.250
- cheltuieli cu deplasările	720.768	184.405
- cheltuieli cu transportul de personal	324.420	154.331
- cheltuieli privind mărfurile	192.327	42.518
- cheltuieli cu studiile și cercetările	187.000	259.875
- cheltuieli privind gazele naturale achiziționate	158.804	196.172
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	153.966	686.830
- cheltuieli de protocol	130.544	10.229
- cheltuieli generate de pandemia Covid-19	50.374	874.928
- alte cheltuieli de exploatare	1.561.867	1.097.348
Total	28.982.846	27.034.790

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

În trimestrul II 2021, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 1.948.056 comparativ cu trimestrul II 2020, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- creșterea cheltuielilor cu redevențele și chiriile (datorate majorării cuantumului redevenței anuale, de la 0,1% la 0,4%, în conformitate cu prevederile Legii nr. 244/09.11.2020 privind modificarea Legii energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012), cheltuielilor cu mentenanța Teletrans, cheltuielilor cu deplasările, cheltuielilor privind mărfurile, cheltuielilor de protocol etc.;
- diminuarea cheltuielilor (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare, având în vedere reluarea la venituri a provizioanelor constituite pentru ENERGOBIT SA.

	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	35.245.394	31.627.525
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	353.514	393.549
Cheltuieli cu redevențele și chiriile	2.651.384	678.027
Cheltuieli (nete) de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	287.702	280.233
Alte cheltuieli, din care:	27.157.243	20.167.188
- cheltuieli (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare	(8.064.401)	595.793
- cheltuieli privind OAVT-uri cf. decizie instanță	9.419.836	-
- cheltuieli privind impozitele și taxele (taxa ANRE, impozit pe monopol natural, alte impozite și taxe locale)	12.352.910	9.869.060
- cheltuieli cu amenzi și penalități în principal din litigii	2.849.806	3.938
- cheltuieli privind cotizațiile internaționale	2.830.707	2.654.501
- alte cheltuieli de exploatare nedeductibile fiscal	1.644.009	13.237
- cheltuieli cu deplasările	1.400.386	894.919
- cheltuieli privind gazele naturale achiziționate	649.125	593.090
- cheltuieli cu transportul de personal	645.769	422.482
- cheltuieli privind mărfurile	439.337	139.931
- cheltuieli privind energia achiziționată pentru consum administrativ	295.628	1.544.008
- cheltuieli cu primele de asigurare	254.895	335.508
- cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	220.705	308.171
- cheltuieli de protocol	200.168	41.269
- cheltuieli generate de pandemia Covid-19	81.556	1.049.014
- alte cheltuieli de exploatare	1.936.807	1.702.267
Total	65.695.237	53.146.522

În semestrul I 2021, aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în sumă de 12.548.715 comparativ cu semestrul I 2020, determinată, în principal, de variația unor elemente de cheltuieli, cum ar fi:

- înregistrarea cheltuielilor pentru OAVT-urile plătite în baza hotărârilor judecătorești executorii emise de instanță (bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate foștilor membri executivi și neexecutorii și nevalorificate, remunerare conform contractelor de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017);
- creșterea cheltuielilor privind impozitele și taxele, având în vedere înregistrarea în luna februarie 2021 a sumei de 2.140.264 reprezentând cheltuieli cu taxa pe valoare adăugată neadmisă la deducere aferentă perioadei 2014-2016, conform Raportului de inspecție fiscală nr. F-MC18/16.02.2021 și a Deciziei de impunere privind obligațiile fiscale principale aferente diferențelor bazelor de impozitare stabilite în cadrul inspecțiilor fiscale la persoanele juridice nr. F-MC 22/16.02.202, emise de ANAF – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Pentru suma plătită, Compania a avut constituit provizion, care la data plății, a fost anulat prin reluare la venituri;
- înregistrarea, în luna martie 2021, a sumei de 2.845.587 (582.086,31 euro) și a dobânzii legale penalizatoare aferentă debitului principal, calculată de la 11.06.2014 până la 24.03.2021, sumă achitată la Filiala OPCOM, pentru care prezentăm detaliat, următoarele:

Prin Decizia civilă nr. 614 din 16.03.2021 a ICCJ – Secția a II-a Civilă, s-a dispus respingerea recursului formulat de CNTEE Transelectrica SA împotriva Deciziei nr. 1813/2018, pronunțată de Curtea de Apel București în dosarul nr. 40814/3/2014*, constituind astfel titlu executoriu, sentința nr. 4275/24.06.2015, pronunțată de Tribunalul București, în dosarul nr. 40814/3/2014, fiind definitivă. Astfel, Compania a achitat filialei OPCOM SA suma de 2.845.587 (582.086,31 euro) reprezentând suma achitată de reclamanta OPCOM SA în locul părții (Compania) din valoarea totală a amenzii de 1.031.000 euro, aplicată prin Decizia Comisiei Europene, la data de 05.03.2014, privind o procedură inițiată în temeiul

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

articolului 102 din Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene în cazul AT.39984. Prin Decizia CE anterior menționată s-a reținut: "Articolul 1 - CNTEE Transelectrica SA și filiala sa SC OPCOM SA au comis o încălcare unică și continuă a art. 102 din tratat de la 30 iunie 2008 până cel puțin la 16 septembrie 2013 sub forma unei discriminări, întrucât au cerut comercianților din Uniune care doreau să participe la Piața pentru Ziua Următoare și la Piața Intrazilnică de energie electrică din România să se înregistreze în scopuri de TVA în România.

Art. 2 – Pentru încălcarea prevăzută la art. 1, întreprinderilor CNTEE Transelectrica SA și SC OPCOM SA li se aplică o amendă de 1.031.000 euro, acestea răspunzând solidar de achitarea întregii amenzi..."

Pentru suma plătită, Compania a avut constituit provizion încă din anul 2015, care la data plății a fost anulat prin reluare la venituri.

- creșterea cheltuielilor cu redevențele și chiriile (datorate măririi cuantumului redevenței anuale, de la 0,1% la 0,4%, în conformitate cu prevederile Legii nr. 244/09.11.2020 privind modificarea Legii energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012), cheltuielilor cu mentenanța Teletrans, cheltuielilor cu protecția civilă și paza, cheltuielilor cu deplasările, cheltuielilor privind mărfurile, cheltuielilor privind cotizațiile internaționale etc.;
- diminuarea cheltuielilor (nete) privind provizioanele pentru alte cheltuieli de exploatare, având în vedere reluarea la venituri a provizioanelor constituite pentru ANAF, OPCOM SA, ENERGOBIT SA etc.

18. Rezultat financiar net

	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020
Venituri din dobânzi	734.905	2.023.928
Venituri din diferențe de curs valutar	913.450	375.612
Alte venituri financiare	22.837	2.974
Total venituri financiare	1.671.192	2.402.514
Cheltuieli privind dobânzile	(1.057.972)	(1.874.429)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(1.082.610)	(845.805)
Total cheltuieli financiare	(2.140.582)	(2.720.234)
Rezultatul financiar net	(469.390)	(317.720)
	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Venituri din dobânzi	1.363.786	3.736.316
Venituri din diferențe de curs valutar	2.079.076	1.182.844
Alte venituri financiare	47.202	29.178
Total venituri financiare	3.490.064	4.948.338
Cheltuieli privind dobânzile	(2.189.257)	(4.061.747)
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(3.151.557)	(2.791.337)
Total cheltuieli financiare	(5.340.814)	(6.853.084)
Rezultatul financiar net	(1.850.750)	(1.904.746)

La data de 30 iunie 2021, Compania a înregistrat un rezultat financiar net (pierdere) în sumă de 1.850.750, mai mic cu 53.996 față de cel înregistrat în perioada similară a anului 2020. 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 2021 comparativ cu cel înregistrat la 30 iunie 2020, se prezintă, astfel:

Moneda	30.06.2021	30.06.2020
Lei / Euro	4,9267	4,8423
Lei / Dolar USA	4,1425	4,3233

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 AUTONOMĂ 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 intimatului - 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.

În aceste condiții, RAAN a calculat penalități pentru neîncasarea la termen a bonusului de cogenerare convenit, 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 conexate. În temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obligă pârâta să plătească reclamantei 1.000 lei cheltuieli de judecată. Cu apel. Pronunțată în ședință publică. Document Hotărâre 163/20.06.2019.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

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, cu 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 preschimbat, următorul fiind în data de 21.05.2020.

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

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

De asemenea, între RAAN și Transelectrica mai există și alte 4 dosare aflate în diferite stadii de judecată.

În dosarul de faliment al RAAN înregistrat sub nr. 9089/101/2013, Tribunalul Mehedinți a amânat la termenele din 08.10.2020 și 04.02.2021. Soluția pe scurt: s-a acordat termen pentru continuarea procedurilor de lichidare, reprezentarea intereselor debitoarei în litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată, consolidarea masei credale, continuarea măsurilor în vederea recuperării creanțelor, continuarea licitațiilor publice având ca obiect valorificarea bunurilor debitoarei.

Următorul termen a fost stabilit pentru data de **14.10.2021**.

• CURTEA DE CONTURI

Ca urmare a unui control 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.

În ședința publică din data de 21.10.2020, se respinge recursurile declarate de reclamanta și de pârâta împotriva sentinței nr. 2771 din 13 iunie 2018 a CAB - Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal, ca nefondate. Definitivă.

La controlul 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 - 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, termen 20.01.2021, soluție: se resping excepțiile inadmisibilității, invocate prin întâmpinare, se respinge cererea, ca neîntemeiată 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 17.09.2021), pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție (4 dosare: dosarul nr. 6577/2/2017, privind anularea constatărilor de la punctul 13, precum și a măsurii dispuse la punctul II.13, devenit dosar nr. 1614/1/2020, cu termen de judecată fixat la data de 27.01.2022, dosarul nr. 6578/2/2017, privind anularea constatărilor de la punctul 9, precum și a măsurii dispuse la punctul II.11, termen de judecată la 08.06.2022, 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 19.10.2021). Trei dosare au fost soluționate definitiv, prin respingerea cererii în anulare de către Curtea de Apel București și respingerea recursurilor 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 și II.8 și dosarul nr. 6582/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 11, precum și a măsurii dispuse la punctul I.5, dosarul nr. 6580/2/2017 privind anularea constatărilor de la punctul 10, precum și a măsurii dispuse la punctul II.12).

În perioada ianuarie-iulie 2020, Curtea de Conturi a României efectuat o acțiune de control la toate Unitățile Teritoriale de Transport ale CNTEE Transelectrica, iar în perioada 25.05-27.08.2020, acțiunea de verificare a continuat la sediul executiv al

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Companiei. Tema acțiunii de control a CCR a fost „controlul situației, evoluției și modului de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019” la CNTEE Transelectrica SA.

Acțiunea de control cu tema enunțată mai sus, începută la data de 25.05.2020 la sediul executiv al Companiei, a fost suspendată de către CCR pe motivul începerii unui alt control cu tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”. Controlul a început la data de 02.06.2020 și a fost finalizat la data de 26.06.2020.

Prin Raportul de control încheiat de auditorii CCR pe tema „controlul modului de gestionare a resurselor publice pe perioada stării de urgență”, raport înregistrat în Companie cu nr. 24225/26.06.2020, nu au fost constatate deficiențe, drept urmare nu s-a emis Decizie prin care să se dispună măsuri.

După finalizarea controlului privind modul de administrare al patrimoniului public și privat al statului, precum și legalitatea realizării veniturilor și a efectuării cheltuielilor pentru perioada 2017-2019, control finalizat la data de 06.10.2020, a fost emis Raportul de Control cu nr. 40507/06.10.2020 și în data de 09.11.2020, Curtea de Conturi a României, prin Departamentul IV, a emis Decizia nr. 15 care conține 10 măsuri, cu termen de ducere la îndeplinire 31.05.2021.

Compania a formulat obiecțiuni și a depus Contestația nr. 50090/26.11.2020, înregistrată la Curtea de Conturi cu nr. 139775/26.11.2020, solicitând anularea măsurilor. Ca urmare a examinării și analizării de către auditorii CCR a Contestației depuse de Companie, prin Încheierea cu nr. 2 din 10.03.2021, s-a admis anularea unei măsuri din cele 10 dispuse.

Contestația formulată de Companie este în curs de soluționare pe rolul Curții de Apel București.

• 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

În data de 06.10.2020, a fost respinsă cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-a respins excepția inadmisibilității, ca neîntemeiată. S-a respins acțiunea, ca neîntemeiată. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților, prin mijlocirea grefei instanței. Hotărâre 362/2020.

În data de 16.11.2020, se amână cauza. Soluția pe scurt: În temeiul art. 230 Cpc, din oficiu preschimbă termenul de judecată acordat la data de 17.11.2020, pentru data de 11.01.2021. Dispune citarea părților cu exemplar de pe încheierea de preschimbare termen. Cu drept de recurs odată cu fondul.

La termenul din data de 11.01.2021, soluția pe scurt este: Admite cererea de completare dispozitiv. Dispune completarea dispozitivului sentinței civile nr. 362/06.10.2020 cu soluția dată asupra cererii de intervenție accesorie, în sensul că: Admite cererea de intervenție accesorie, formulată de intervenienta ALRO SA în sprijinul părții ANRE. Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. Pronunțată azi, 11.01.2021, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Precizăm că litigiul nu a afectat relația cu ANRE și nici rezultatele financiare ale Companiei.

• 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 profesioniști.

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.

Soluția ICCJ din 30.06.2020 a fost următoarea: se va comunica părților raportul asupra admisibilității în principiu a recursului declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă, cu mențiunea că au dreptul de a depune un punct de vedere la raport în termen de 10 zile de la comunicare.

La termenul din data de 10.11.2020, soluția ICCJ: a fost admis în principiu recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

La termenul din data de 16.03.2021, completul de judecată a respins, ca nefondat, recursul declarat de Transelectrica împotriva deciziei nr. 1813/2018 din 1 octombrie 2018, pronunțată de Curtea de Apel București – Secția a V-a Civilă. Definitivă.

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 părții 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 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.

La termenul din 06.05.2020, 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.

Soluția TMB în cererea privind acțiunea în anulare: la termenul din data de 17.11.2020 a respins ambele cereri în anulare ca neîntemeiate. A respins cererile de obligare la plata cheltuielilor de judecată formulate de ambele părți, ca neîntemeiate. Definitivă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Hotărâre 2221/2020 17.11.2020.

• 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 Înaltei Curții de Casație și Justiție. Secția Contencios Administrativ și Fiscal, având ca obiect obligare emitere act administrativ, stadiul procesual – recurs, termenul de judecată fiind 09.12.2015. La acest termen, Înalta Curte de Casație și Justiție a admis, în principiu, recursurile și a fixat termen de judecată, pe fond, a recursurilor la data de 08 aprilie 2016. Complet 4, cu citarea părților.

Judecarea cauzei a fost amânată pentru data de 17.06.2016, când instanța a rămas în pronunțare, amânând pronunțarea la data de 29.06.2016, când a pronunțat Decizia nr. 2148/2016, prin care a dispus următoarele: “Respinge excepțiile invocate de recurenta-reclamantă Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL și de recurenta-pârâtă Compania Națională de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Admite recursul declarat de pârâtă 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

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

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 amână cauza pentru a se efectua expertiza și se acordă următorul termen pe 31.03.2020.

La termenul din 31.03.2020, soluția pe scurt a fost următoarea: Suspendat de drept în baza art. 42 alin.6 din Decretul președintelui României 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pe toată perioada stării de urgență.

Noul termen de judecată a fost stabilit pentru data de **14.09.2021** – se administrează proba cu expertiza.

• 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 află 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.

La termenul de judecată din data de 13.10.2020, soluția a fost: filtru – s-a admis în principiu cererea de recurs cu următoarele detalii: s-a respins excepția nulității recursului, invocată de intimata-pârâtă CNTEE Transelectrica SA prin întâmpinare. S-a

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

admis în principiu recursul declarat de reclamanta FF Wind Energy Internațional 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.

La termenul de judecată din data de 26.01.2021, soluția a fost: Amână cauza la 30 martie 2021.

La termenul de judecată din data de 30 martie 2021, soluția a fost: Amână cauza la data de **14 septembrie 2021**.

• 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, 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.

În data de 11.05.2020, judecata a fost suspendată de plin drept, pe durata stării de urgență, instituită pe teritoriul României.

La termenul din data de 22.06.2020, a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: s-a aprobat raportul asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoare și planul de distribuire din 03.06.2020.

La termenul din data de 05.10.2020 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: s-a fixat termen la 18.01.2021, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor proprietatea debitoare. 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 data de 18.01.2021 a fost amânată cauza. Soluția pe scurt: a fost aprobat Raportul nr. 1334 asupra fondurilor obținute din lichidarea averii debitoare și Planul nr. 1335 de distribuire a fondurilor.

A fost fixat termen la **27.09.2021**, pentru continuarea procedurii falimentului, prin valorificarea bunurilor și recuperarea creanțelor.

• 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 părții 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 a Energiei Electrice "Transelectrica" SA, în favoarea Tribunalului București. Fără cale de atac, conform art.132 alin.3 Cod procedură civilă. Pronunțată în ședință publică. Hotărâre 313/11.03.2019.

La termenul din data de 25.10.2019, se admite excepția necompetenței teritoriale a Tribunalului București. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului Caraș-Severin. Constată ivit conflictul negativ de competență între Tribunalul București și Tribunalul Caraș-Severin. Suspendă cauza și înaintază 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.

Dosar nr. **2494/115/2018****. Termen: 16.11.2020 la Tribunalul Caraș Severin.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

La termenul din 16.11.2020, instanța a amânat cauza și a acordat timp pentru studierea înscrisurilor depuse la acest termen de judecată la dosarul cauzei de către reprezentantul CNTEE Transelectrica SA, fixând un nou termen de judecată pentru data de 22.03.2021.

La termenul din 22.03.2021, soluția pe scurt este: Suspendă judecata cererii de chemare în judecată formulată de reclamantul Municipiul Reșița, prin Primar, în contradictoriu cu pârâta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA, având ca obiect pretenții, în temeiul art. 413 alin.(1) pct.1 C.pr.civ. Cu recurs cât timp durează suspendarea cursului judecării procesului, la instanța ierarhic superioară.

• ANAF

În anul 2017 s-a finalizat Inspekția fiscală generală începută la sediul Transelectrica SA la data de 14.12.2011, control ce a vizat perioada decembrie 2005 – decembrie 2010.

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

Ca urmare a finalizării controlului, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, respectiv impozit pe profit și TVA, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere) aferente cu privire la serviciile de sistem tehnologice de sistem (STS) facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspekției 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 inspekție fiscală al ANAF a consemnat următoarele obligații de plată suplimentare: impozit pe profit în sumă de 13.726.800 lei, precum și accesorii, datorate pentru un număr de facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă (acestea au fost distruse în incendiul izbucnit în noaptea de 26-27 iunie 2009, la punctul de lucru din clădirea Millenium Business Center din str. Armand Călinescu nr. 2-4, sector 2, unde Compania își desfășura activitatea), documente cu regim special.

Aceste facturi au făcut obiectul unui litigiu cu ANAF care a emis un raport de inspekție 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 Judecătorei Sector 1 București competența materială de soluționare a cauzei. Fără cale de atac. Pronunțată în ședință publică din 08.02.2018. Document: Hotărâre nr.478/2018 din 08.02.2018.

În urma declinării competenței, pe rolul Judecătorei 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 formulată de contestatoare. În baza art. 413 alin. (1) pct. 1 cod proc. civilă suspendă judecata până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 1802/2/2018, aflat pe rolul Curții de Apel București, Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal. Cu recurs pe toată durata suspendării, cererea de recurs urmând a se depune la judecătoria sectorului 1 București. Pronunțată în ședință publică - Document: Încheiere - Suspendare 17.04.2018.

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

La termenul de judecată din 06.11.2018, a fost admisă administrarea probei cu expertiza în specializarea contabilitate – fiscalitate. Termen de judecată: 12.05.2020.

La termenul de judecată al CAB din data de 21.07.2020, s-a amânat pronunțarea.

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

La termenul din data de 20.10.2020, s-a admis în parte cererea cu următoarea soluție pe scurt: s-au admis în parte cererile litispendate, s-a anulat în parte Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr. F-MC

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și Raportul de Inspecție fiscală nr.F-MC 222 încheiat la data de 30.06.2017, care a stat la baza emiterii deciziei de impunere, în sensul că: - înlătură obligația de plată a impozitului pe profit în sumă de 18.522.280 lei, TVA în sumă de 5.694.636 lei și accesoriile fiscale aferente acestor debite fiscale principale, în cuantum de 48.436.653 lei, obligații fiscale stabilite pentru cele 349 facturi fiscale cu regim special constatate lipsă din gestiunea reclamantei. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 27.001.727 lei, reprezentând serviciile tehnologice de sistem facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspecției fiscale și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă. - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil la calculul profitului impozabil a sumei de 230.685,491 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natură promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 46.417,1 lei, aferentă sumei de 343.629,91 lei, reprezentând “servicii de înlăturare a buruienilor” și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură caracterul nedeductibil a TVA în cuantum de 37.693,88 aferentă sumei de 230.685,49 lei, reprezentând cheltuieli cu produse de natura promoțională și de protocol și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură mențiunea referitoare la obligația Sucursalei de Transport Sibiu din cadrul CNTEE Transelectrica S.A de a înregistra suma de 576.846,80 lei ca și venit impozabil, cel târziu la data de 30.06.2010, data la care a fost acceptată înscrierea unității verificate la masa credală cu această sumă, mențiunea referitoare la caracterul de venit impozabil la calculul profitului a sumei de 576.846,80 în conformitate cu prevederile art. 19 alin. 1 din Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu pct. 23 lit. d din HG 44/2004 cuprinzând Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 571/2003, capitolul referitor la impozitul pe profit, respectiv capitolul VII funcțiunea conturilor din Ordinul nr.3055 din 29 Octombrie 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură din Procesul-Verbal constatarea făcută cu privire la “determinarea taxei pe valoare adăugată deductibilă mai mică decât cea înregistrată de reclamantă, rezultând astfel o diferență în sumă de 13.141 lei”(anexa nr.15). și obligația de plată a creanțelor fiscale principale și accesorii în legătură cu această sumă - înlătură obligația de plată a penalităților de întârziere care au regim juridic sancționator, calculate pentru o perioadă mai mare de 6 luni de la data începerii inspecției fiscale, cu privire la obligațiile fiscale principale care au fost menținute către instanța de judecată prin prezenta hotărâre, astfel cum au fost stabilite prin Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili și prin Decizia nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor. Menține celelalte dispoziții din cuprinsul Deciziei nr.122/13.03.2018, privind soluționarea contestației formulată împotriva Deciziei de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Soluționare a Contestațiilor, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă la data de 12.07.2017, de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili, Decizia de impunere nr.F-MC 439/30.06.2017, emisă de Agenția Națională de Administrare Fiscală – Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Respinge, în rest, cererile litispendate ca neîntemeiate. Respinge ca neîntemeiată cererea de acordare a cheltuielilor de judecată constând în taxa judiciară de timbru. Obligă părțile, în solidar, la plata către reclamantă a cheltuielilor de judecată în sumă de 4.000 lei, reprezentând onorariu pentru efectuarea expertizei în specialitatea contabilitate-fiscalitate, proporțional cu admiterea cererii. **Cu drept de recurs** în termen de 15 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Curtea de Apel București. **Hotărâre nr. 382/20.10.2020.**

• 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 Galați 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 în litigii cu foști administratori executivi și neexecutivi în ceea ce privește contractele de mandat încheiate între Companie și aceștia în perioada 2013-2017 pentru bonusul de performanță aferent Certificatelor OAVT acordate acestora și nevalorificate, bonus prevăzut în contractele de mandat încheiate în perioada 2013 – 2017. Pentru aceste litigii compania are constituit provizion.

La data prezentă 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.

ii) Contingente

În perioada ianuarie – iunie 2021, la sediul Companiei a fost finalizată următoarea acțiune de control:

- **Control ANAF-DGAMC**

Acțiunea de inspecție fiscală a Ministerului Finanțelor Publice – ANAF – DGAMC, începută în data de 20.12.2019, 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 Taxa pe valoarea adăugată pentru perioada 01.01.2014-31.12.2016”, control ce a fost suspendat în perioada 25.09.2020 – 31.12.2020.

Controlul a fost reluat în data de 04.01.2021 și finalizat la data de 16.02.2021, cu Raportul de inspecție fiscală nr. F-MC 18/16.02.2021.

În urma finalizării controlului, ANAF – DGAMC a emis Decizia de impunere nr. F-MC 22/16.02.2021 și Dispoziția de măsuri nr. 4/16.02.2021, prin care au stabilit obligații fiscale suplimentare (debit principal) reprezentând neadmiterea la deducere a taxei pe valoarea adăugată aferentă perioadei 01.01.2014 – 31.12.2016, în cuantum de 2.140.264.

De asemenea, ANAF – DGAMC a emis, în data de 15.03.2021, Decizia nr. 211 referitoare la obligațiile fiscale accesorii reprezentând dobânzi și penalități de întârziere aferente debitului principal, în sumă totală de 1.834.396.

În urma depunerii de către Companie a cererii de anulare a obligațiilor de plată accesorii, potrivit OUG nr. 69/2020, ANAF – DGAMC a emis Decizia de anulare a obligațiilor de plată accesorii nr. 1031/08.04.2021 în cuantum de 1.834.396.

În prezent, există pe rol litigii cu Curtea de Conturi a României, referitoare la controale desfășurate în anii 2013, 2017 și 2020 prezentate la capitolul Litigii. Ținând seama de constatările Curții de Conturi consemnate în Deciziile din anii 2013, 2017 și 2020, în situațiile financiare încheiate trimestrial, semestrial și anual, am precizat că poate exista posibilitatea de a rezulta obligații fiscale suplimentare la plată, dar care la data prezentă, nu pot fi determinate cu acuratețe în condițiile prevăzute de Standardul IAS 37 - Provizioane, datorii contingente și active contingente.

20. Părți afiliate

- **Tranzacții cu filialele deținute de Companie**

Entitatea	Țara de origine	30 iunie 2021 % din acțiuni	31 decembrie 2020 % din acțiuni
SMART SA *)	Romania	100	100
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 2021 și de 78.038.750 la 31 decembrie 2020.

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.

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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

În data de 30.12.2014, Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a soluționat cererea de înregistrare a majorării de capital social a S Smart SA.

Începând cu data de 25.01.2016, a fost operată la Oficiul Național al Registrului Comerțului modificarea privind structura acționariatului la S Smart SA, respectiv mențiunea referitoare la administrarea portofoliului statului, modificare impusă, potrivit art. 10 din OUG nr. 86/2014, modificată și actualizată.

Astfel, la 30 iunie 2021, capitalul social al S SMART SA este de 38.528.600, împărțit în 3.852.860 de acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei, subscris și vărsat integral de Companie.

La data de 30 iunie 2021, structura acționariatului S Smart SA este următoarea:

CNTEE Transelectrica SA	- număr de acțiuni: 3.852.860
	- cota de participare la beneficii și pierderi: 100%

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 30 iunie 2021 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 2021, 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 desființată până la momentul radierii la ORC. Curtea de Apel a comunicat în data de 24.02.2015 soluția pronunțată în dosarul nr. 15483/3/2014 și anume Decizia nr. 173/2015, prin care a respins apelul CNTEE Transelectrica SA ca nefondat, decizia fiind definitivă.

Împotriva Deciziei nr. 173/2015, pronunțată de Curtea de Apel București, Transelectrica SA a formulat contestație în anulare, care face obiectul dosarului nr. 1088/2/2015, aflat pe rolul Curții de Apel București - Secția a VI-a civilă, cu termen de judecată la data de 13.05.2015. În data de 13.05.2015, prin Decizia nr. 777/2015, Curtea de Apel București a respins contestația în anulare ca nefondată, decizia fiind definitivă.

Compania a înregistrat în anul 2015 o ajustare de depreciere în sumă de 1.083.450 pentru acțiunile deținute la Filiala Institutul de Cercetări și Modernizări Energetice – ICEMENERG SA București care a fost radiată.

În ședințele din data de 28.03.2016 și 30.08.2016, AGEA nu a aprobat reducerea capitalului social al CNTEE Transelectrica SA cu suma de 1.084.610, reprezentând capitalul social subscris și 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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

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 2021 este de 31.366.090, din care 8.778.790 reprezintă capital social subscris și vărsat integral. Diferența de capital social în sumă de 22.587.300 este reprezentată de aportul în natură al Companiei, respectiv de imobilizări necorporale - "Bursa comercială de energie electrică OPCOM" și "Bursa regională de energie electrică OPCOM", finanțate din surse proprii ale Companiei și din fonduri ale BIRD și evaluat conform Raportului de evaluare nr. 786/15.03.2016 emis de către JPA Audit & Consultanță SRL.

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 menționi 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 2021, 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 2021 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.

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

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.

Capitalul social la 30 iunie 2021 este de 493.000, subscris și vărsat integral.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Soldurile cu filialele deținute de Companie se prezintă, astfel:

ENTITATEA AFILIATĂ	Creanțe	Comerciale*)	Datorii comerciale	
	30 iunie 2021	31 decembrie 2020	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
SMART SA	499.564	347.748	9.068.393	8.265.157
TELETRANS SA	94.178	140.261	13.248.865	11.531.976
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	72.532.105	63.087.051	65.300.410	55.153.620
TOTAL	73.125.847	63.575.060	87.617.668	74.950.753

*) Creanțele comerciale sunt prezentate la valoarea brută.

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

ENTITATEA AFILIATĂ	Vânzări			
	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
SMART SA	154.730	253.806	330.227	421.094
TELETRANS SA	72.286	124.481	167.887	278.014
OPCOM SA	161.299.158	67.038.787	308.657.903	134.684.427
TOTAL	161.526.174	64.417.074	309.156.017	135.383.535

ENTITATEA AFILIATĂ	Achiziții			
	Trimestrul II 2021	Trimestrul II 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
SMART SA	19.537.890	17.847.435	33.172.719	31.166.230
TELETRANS SA	11.253.626	7.737.584	16.148.349	17.745.164
FORMENERG SA	-	-	-	-
OPCOM SA	261.423.186	39.384.894	466.961.469	145.921.628
TOTAL	292.214.702	64.969.913	516.282.537	194.833.022

- 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 2021	Trimestrul II 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020
Beneficii pe termen scurt	5.706.859	3.997.362	10.460.373	8.660.833
Alte beneficii pe termen lung	44.591	78.608	71.391	105.850
Total	5.751.450	4.075.970	10.531.764	8.766.683

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.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

Factorii interni de succes în tratamentul riscului de contrapartidă includ: diversificarea portofoliului de clienți și diversificarea numărului de servicii oferite pe piața de energie electrică.

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare sunt, în principal, creanțele comerciale și numerarul și echivalentele de numerar. Compania a pus în practică o serie de politici prin care se asigură că vânzarea de servicii se realizează către clienți cu o încasare corespunzătoare, prin includerea în contractele comerciale a obligației acestora de a constitui garanții financiare. Valoarea creanțelor, netă de ajustările pentru pierderi de valoare, reprezintă suma maximă expusă riscului de încasare.

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

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Active financiare		
Creanțe comerciale nete	807.349.003	714.534.816
Alte creanțe nete și avansuri către furnizori	120.031.910	99.440.901
TVA de recuperat	78.799.753	33.960.938
Numerar și echivalente de numerar	461.333.130	554.003.528
Alte active financiare	-	-
Total	1.467.513.796	1.401.940.183

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

	Valoarea brută 30 iunie 2021	Ajustare depreciere 30 iunie 2021	Valoarea brută 31 decembrie 2020	Ajustare depreciere 31 decembrie 2020
Neajunse la scadență	717.445.390	349.968	624.754.181	366.827
Scadență depășită între 1 – 30 zile	365.904	-	241.655	10.280
Scadență depășită între 31 – 90 zile	704.763	1.791	708.288	5
Scadență depășită între 90 – 180 zile	118.442	7.906	4.209	3.244
Scadență depășită între 180 – 270 zile	656	656	115.894	16.794
Scadență depășită între 270 – 365 zile	3.244	3.244	25.501	9.349
Mai mult de un an	222.998.409	133.924.240	223.418.967	134.327.381
Total	941.636.808	134.287.805	849.268.695	134.733.880

Situația vechimii **altor creanțe** la data întocmirii situației poziției financiare este prezentată mai jos:

	Valoarea brută 30 iunie 2021	Ajustare depreciere 30 iunie 2021	Valoarea brută 31 decembrie 2020	Ajustare depreciere 31 decembrie 2020
Neajunse la scadență	131.609.177	52.659	96.274.766	27.596
Scadență depasită între 1 – 30 zile	18.898.282	-	4.024.018	275.198
Scadență depasită între 31 – 90 zile	10.986.116	-	6.024.297	23.676
Scadență depasită între 90 – 180 zile	4.738.566	257.953	1.341.947	249.176
Scadență depasită între 180 – 270 zile	3.419.297	291.979	4.924.105	3.136.088
Scadență depasită între 270 – 365 zile	938.882	437.442	714.798	641.101
Mai mult de un an	84.686.288	55.404.912	76.953.045	52.502.302
Total	255.276.609	56.444.945	190.256.976	56.855.137

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 altor creanțe neîncasate.

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2021, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

fost înregistrate pentru CET Govora (24.994.987), Eco Energy SRL (24.736.066), Petprod SRL (23.539.650), Arelco Power (14.788.022), Total Electric Oltenia SA (14.185.577), Romenergy Industry (13.512.997), Elsaco Energy (9.276.118), RAAN (8.516.707), Opcom (6.276.563), 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.

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

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Sold la 1 ianuarie	134.733.880	135.508.897
Recunoaștere ajustări de depreciere	1.451.439	1.364.509
Reversare ajustări de depreciere	1.897.514	2.139.526
Sold la sfârșitul perioadei	134.287.805	134.733.880

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

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Sold la 1 ianuarie	56.855.137	52.494.869
Recunoaștere ajustări de depreciere	374.982	5.100.534
Reversare ajustări de depreciere	785.174	740.267
Sold la sfârșitul perioadei	56.444.945	56.855.137

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare sunt în principal creanțele comerciale, 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.

Numerarul este plasat în instituții financiare, care sunt considerate ca având risc minim.

22. Evenimente ulterioare

- *Acceptare mandat membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere*

Compania a informat publicul interesat cu privire la faptul că domnul Victor Florin DUMITRIU a acceptat expres mandatul de membru provizoriu al Consiliului de Supraveghere, numirea acestuia devenind efectivă în data de 01 iulie 2021.

- *Litigii în legătură cu procedura de înregistrare la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021 și a deciziilor subsecvente*

În data de 08 iulie 2021, Compania a luat act de faptul că domnul Adrian Goicea și doamna Luiza Popescu, intervenienți, foști membri ai Consiliului de Supraveghere, revocați în temeiul Hotărârii AGOA nr. 4 din data de 22.06.2021, au depus cereri de intervenție în baza OUG nr.116/2009 cu privire la cererile de mențiuni nr. 393260 și 393280 din 30.06.2021 solicitând respingerea acestor cereri de mențiuni, constatarea nulității unor acte din procedura de organizare a AGOA din data de 22.06.2021, precum și suspendarea executării Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

Compania va formula și susține în fața Tribunalului București Secția a VI-a civilă apărările necesare cu privire la cererile intervenienților.

- *Comunicat privind modalitatea de plată a dividendelor distribuite în temeiul HAGOA nr. 3/2021*

În data de 14 iulie 2021, Compania a emis un comunicat în temeiul Hotărârii nr. 3 a Adunării generale ordinare a acționarilor din data de 22 iunie prin care a transmis procedura de plată a dividendelor distribuite.

CNTEE Transelectrica SA

Note la situațiile financiare interimare separate la data de 30 iunie 2021

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

- *Informare stadiu litigii referitor la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021*

Compania a emis o informare în data de 16 iulie 2021 privind stadiul litigiilor referitoare la înregistrarea la ORCTB a Hotărârii AGOA nr.4 din data de 22.06.2021.

- *Modificare componență Comitete consultative din cadrul Consiliului de Supraveghere*

Consiliul de Supraveghere, întrunit în ședință în data de 27 iulie 2021, a decis modificarea componenței comitetelor consultative, după cum urmează:

Comitetul de nominalizare și remunerare:

Adrian Nicolae BLĂJAN - președinte

Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ - membru

Claudiu Constantin NĂSTASĂ - membru

Mihaela POPESCU – membru

Comitetul de audit:

Victor Florin DUMITRIU – președinte

Mihaela POPESCU - membru

Adina-Loredana DOGARU-TULICĂ – membru

Marius Vasile MORARIU – membru

Comitetul de securitate energetică:

Marius Vasile MORARIU – președinte

Adrian Nicolae BLĂJAN – membru

Claudiu Constantin NĂSTASĂ – membru

Victor Florin DUMITRIU – membru