

CNTEE TRANSELECTRICA SA
Societate administrata in sistem dualist

Situatii Financiare Interimare Consolidate Simplificate
la data si pentru perioada de sase luni incheiata la
30 iunie 2019

Întocmite in conformitate cu
Standardul International de Contabilitate 34 – “Raportarea Financiara Interimara”

CNTEE TRANSELECTRICA SA
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A POZIȚEI FINANCIARE LA 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Nota	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Active			
Active imobilizate			
Imobilizari corporale	4	2.992.374	3.043.346
Imobilizari necorporale	4	33.649	23.152
Imobilizari financiare		34.843	34.843
Creante pe termen lung		0	0
Total active imobilizate		3.060.866	3.101.342
Active circulante			
Stocuri		59.290	54.085
Creante comerciale si alte creante	5	832.838	1.069.938
Alte active financiare	6	50.000	0
Numerar si echivalente de numerar	7	316.827	505.494
Total active circulante		1.258.955	1.629.517
Total active		4.319.821	4.730.858
Capitaluri proprii si datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social		733.031	733.031
Prima de emisiune		49.843	49.843
Rezerve legale		123.742	123.742
Rezerve din reevaluare		526.299	551.185
Alte rezerve		68.030	66.705
Rezultatul reportat		1.360.272	1.315.729
Total capitaluri proprii atribuibile proprietarilor Grupului	8	2.861.217	2.840.236
Interese minoritare		(264)	1.335
Total capitaluri proprii		2.860.953	2.841.571
Datorii pe termen lung			
Venituri in avans pe termen lung	9	377.145	411.155
Imprumuturi pe termen lung	10	134.646	143.866
Datorii privind impozitele amânate		58.242	61.016
Obligatii privind beneficiile angajatilor		65.986	65.986
Total datorii pe termen lung		636.019	682.023

CNTEE TRANSELECTRICA SA
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A POZIȚEI FINANCIARE LA 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Nota	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Datorii curente			
Datorii comerciale si alte datorii	11	512.045	1.018.348
Alte impozite si obligatii pentru asigurari sociale	13	10.636	11.578
Imprumuturi pe termen scurt	10	194.151	61.149
Provizioane	12	65.110	96.494
Venituri in avans pe termen scurt	9	38.840	19.329
Impozit pe profit de plata		2.066	367
Total datorii curente		822.847	1.207.264
Total datorii		1.458.867	1.889.287
Total capitaluri proprii si datorii		4.319.820	4.730.858

Situațiile financiare consolidate atasate au fost aprobate de către conducere la data de 12 august 2019 și semnate în numele acesteia de către:

Directorat,

Marius-Danut CARASOL	Claudia-Gina ANASTASE	Adrian SAVU	Andreea Georgiana FLOREA	Alina-Elena TEODORU
Presedinte Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat

Ana-Iuliana DINU
 Director Unitatea Economica si Financiar
 Administrativa

Cristiana ZIRNOVAN
 Manager Departament Bugetare si Raportare
 Manageriala

CNTEE TRANSELECTRICA SA
SITUAȚIA CONTULUI CONSOLIDAT DE PROFIT SI PIERDERE LA 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Nota	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Venituri din exploatare			
Venituri din serviciul de transport		552.137	505.074
Venituri din servicii de sistem		327.757	375.194
Venituri privind piata de echilibrare		279.930	330.847
Alte venituri		17.369	28.151
Total venituri din exploatare	15	1.177.193	1.239.266
Cheltuieli din exploatare			
Cheltuieli pentru operarea sistemului	16	(179.816)	(149.916)
Cheltuieli privind piata de echilibrare	16	(279.930)	(330.847)
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	16	(353.131)	(309.387)
Amortizare		(147.333)	(155.700)
Cheltuieli cu personalul		(132.023)	(118.171)
Reparatii si mentenanta		(30.666)	(25.399)
Cheltuieli cu materiale si consumabile		(9.322)	(11.133)
Alte cheltuieli din exploatare	17	(16.574)	(34.128)
Total cheltuieli din exploatare		(1.148.795)	(1.134.682)
Rezultat din exploatare		28.398	104.584
Venituri financiare		5.796	6.051
Cheltuieli financiare		(10.360)	(12.628)
Rezultat financiar net	18	(4.564)	(6.577)
Rezultat inainte de impozitul pe profit		23.834	98.007
Impozit pe profit	14	(4.673)	(8.852)
Rezultatul exercitiului din operatiuni continue		19.162	89.155
REZULTATUL EXERCITIULUI			
Atribuibil:			
Proprietarilor Grupului		20.761	91.297
Intereselor Minoritare		(1.599)	(2.142)
Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)		0,26	1,22

Situatiile financiare consolidate atasate au fost aprobate de catre conducere la data de 12 august 2019 si semnate in numele acestora de catre:

Directorat,

Marius-Danut CARASOL	Claudia-Gina ANASTASE	Adrian SAVU	Andreea Georgiana FLOREA	Alina-Elena TEODORU
Presedinte Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat	Membru Directorat

Ana-Iuliana DINU
 Director Unitatea Economica si Financiar
 Administrativa

Cristiana ZIRNOVAN
 Manager Departament Bugetare si Raportare
 Manageriala

CNTEE TRANSELECTRICA SA
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	<i>Capital social</i>	<i>Prime de emisiune</i>	<i>Rezerve legale</i>	<i>Rezerva din reevaluare</i>	<i>Alte rezerve</i>	<i>Rezultat reportat</i>	<i>Atribuibil grupului</i>	<i>Aferent interes minoritar</i>	<i>TOTAL</i>
Sold la 01 ianuarie 2018	733.031	49.843	119.153	408.899	57.627	1.366.936	2.735.489	4.065	2.739.554
Rezultat global al perioadei									
Profitul perioadei	-	-	-	-	-	75.380	75.380	-	75.380
Alte elemente ale rezultatului global									
Recunoasterea pierderii/profit actuariale aferente planului de beneficii	-	-	-	-	-	(2.958)	(2.958)	-	(2.958)
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	119.080	-	-	119.080	-	119.080
Datoria privind impozitul amanat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-	(36.607)	-	-	(36.607)	-	(36.607)
Total alte elemente ale rezultatului Global	-	-	-	82.473	-	(2.958)	79.515	-	79.515
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	82.473	-	72.422	154.895	-	154.895
Alte elemente									
Transferul rezervei din reevaluare in rezultatul reportat	-	-	-	(57.499)	-	57.499	-	-	-
Majorare rezervei legale	-	-	4.781	-	-	(4.781)	-	-	-
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in SMART	-	-	-	-	-	2.730	2.730	(2.730)	-
Total alte elemente	-	-	4.781	(57.499)	-	55.448	2.730	(2.730)	-
Contributii ale si distribuirii catre actionari din care									
Reclasare aferent ani precedenti	-	-	(192)	117.312	(632)	(112.370)	4.118	-	4.118
Subventii aferente imobilizarilor de natura patrimoniului public (taxa de racordare)	-	-	-	-	9.711	-	9.711	-	9.711
Distribuire dividende din profitul anului	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuire dividende speciale cf OG 29/2017	-	-	-	-	-	(66.706)	(66.706)	-	(66.706)
Ajustari ale rezultatului reportat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total tranzactii cu proprietarii	-	-	(192)	117.312	9.078	(179.076)	(52.877)	-	(52.877)
Sold la 31 decembrie 2018	733.031	49.843	123.742	551.185	66.705	1.315.731	2.840.237	1.335	2.841.572

Directorat,

Marius-Danut CARASOL
Presedinte Directorat

Claudia-Gina ANASTASE
Membru Directorat

Adrian SAVU
Membru Directorat

Andreea Georgiana FLOREA
Membru Directorat

Alina-Elena TEODORU
Membru Directorat

Ana-Iuliana DINU
Director Unitatea Economica si Financiar Administrativa

Cristiana ZIRNOVAN
Manager Departament Bugetare si Raportare Manageriala

CNTEE TRANSELECTRICA SA
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	<i>Capital social</i>	<i>Prime de emisiune</i>	<i>Rezerve legale</i>	<i>Rezerva din reevaluare</i>	<i>Alte rezerve</i>	<i>Rezultat reportat</i>	<i>Atribuibil grupului</i>	<i>Aferent interes minoritar</i>	<i>TOTAL</i>
Sold la 1 ianuarie 2019	733.031	49.843	123.742	551.185	66.705	1.315.731	2.840.237	1.335	2.841.572
Rezultat global al perioadei							-		-
Profitul perioadei	-	-	-	-	-	19.162	19.162	-	19.162
Alte elemente ale rezultatului global									
Recunoasterea pierderii/profit actuariale aferente planului de beneficii	-	-	-				-	-	-
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-				-	-	-
Datoria privind impozitul amanat aferent rezervei din reevaluare	-	-	-				-	-	-
Total alte elemente ale rezultatului Global	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total rezultat global al perioadei	-	-	-	-	-	19.162	19.162	-	19.162
Alte elemente									
Transferul rezervei din reevaluare in rezultatul reportat				(24.887)		24.887	-	-	-
Majorare rezervei legale							-	-	-
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in SMART						1.599	1.599	(1.599)	-
Alte elemente						(1.105)	(1.105)		(1.105)
Total alte elemente	-	-	-	(24.887)	-	25.381	494	(1.599)	(1.105)
Contributii ale si distribuii catre actionari din care									
Subventii aferente imobilizarilor de natura patrimoniului public (taxa de racordare)					1.325		1.325	-	1.325
Distribuire dividende din profitul anului							-	-	-
Distribuire dividende speciale cf OG 29/2017							-	-	-
Ajustari ale rezultatului reportat							-	-	-
Total tranzactii cu proprietarii	-	-	-	-	1.325	-	1.325	-	1.325
Sold la 30 iunie 2019	733.031	49.843	123.742	526.298	68.030	1.360.273	2.861.218	(264)	2.860.954

Situatiile financiare consolidate atasate au fost aprobate de catre conducere la data de 12 august 2019 si semnate in numele acestora de catre:

Directorat,

Marius-Danut CARASOL
Presedinte Directorat

Claudia-Gina ANASTASE
Membru Directorat

Adrian SAVU
Membru Directorat

Andreea Georgiana FLOREA
Membru Directorat

Alina-Elena TEODORU
Membru Directorat

Ana-Iuliana DINU
Director Unitatea Economica si Financiar Administrativa

Cristiana ZIRNOVAN
Manager Departament Bugetare si Raportare Manageriala

CNTEE TRANSELECTRICA SA
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit net	19.162	89.155
Ajustari pentru:		
Cheltuiala cu impozitul de profit	4.673	8.852
Cheltuieli cu amortizarea	140.787	155.700
Cheltuieli cu ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale	3.784	4.481
Venituri din reversarea provizioanelor pentru deprecierea creantelor comerciale	(2.524)	(3.664)
Pierderi din debitori diversi	186	-
Venituri nete cu ajustarile pentru deprecierea debitorilor diversi	(690)	(2.828)
Cheltuieli nete cu ajustarile pentru deprecierea stocurilor	117	75
Profit/Pierdere din vanzarea de imobilizari corporale, net	(0)	(360)
Cheltuieli nete cu ajustarile de valoare privind imobilizarile corporale	1.491	544
Cheltuieli/Venituri privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli, net	(31.564)	(92)
Cheltuieli cu dobanzile, veniturile din dobanzi si venituri nerealizate din dif de curs valutar	4.817	6.779
Fluxuri de trezorerie inainte de modificarile capitalului circulant	140.240	258.642
Modificari in:		
Stocuri	(5.623)	(3.955)
Cienti si conturi asimilate	243.485	106.362
Datorii comerciale si alte datorii	(448.202)	(46.924)
Alte impozite si obligatii pentru asigurari sociale	(942)	(1.611)
Venituri in avans	(13.174)	(15.690)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare	(84.215)	296.824
Dobanzi platite	(4.661)	(4.728)
Impozit pe profit platit	(5.485)	(11.465)
Numerar net generat din activitatea de exploatare	(94.361)	280.631
Fluxuri de trezorerie utilizate in activitatea de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(101.281)	(83.178)
Incasari din finantare nerambursabila CE	-	10.244
Dobanzi incasate	2.213	3.010
Titluri de participare detinute la TSC Net	-	(2.207)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	11	676
Alte active financiare	(50.000)	(125.045)
Numerar net utilizat in activitatea de investitii	(149.058)	(196.501)
Fluxuri de trezorerie utilizate in activitatea de finantare		
Rambursari imprumuturi pe termen lung	(39.521)	(58.693)
Utilizare linie de credit	160.674	-
Rambursari imprumuturi pe termen scurt	-	(7.626)
Dividende platite	(66.400)	(985)
Numerar net utilizat in activitatea de finantare	54.752	(67.305)
		0
Numerar si echivalente de numerar la 1 ianuarie	505.494	553.875
Diminuarea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(188.667)	16.825
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	316.827	570.700

Situatiile financiare consolidate atasate au fost aprobate de catre conducere la data de 12 august 2019 si semnate in numele acestora de catre:

Directorat,

Marius-Danut CARASOL Presedinte Directorat	Claudia-Gina ANASTASE Membru Directorat	Adrian SAVU Membru Directorat	Andreea Georgiana FLOREA Membru Directorat	Alina-Elena TEODORU Membru Directorat
--	---	-------------------------------------	--	---

Ana-Iuliana DINU
 Director Unitatea Economica si Financiar Administrativa

Cristiana ZIRNOVAN
 Manager Departament Bugetare si Raportare Manageriala

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

1. Informatii generale

Principală activitate a CNTEE Transelectrica SA („Compania”) și a filialelor sale (denumite împreună cu Compania, „Grup”) 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. 641/25.04.2018, 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 National conform modelului de separare a proprietății („ownership unbundling”) prin Ordinul ANRE nr. 164/07.12.2015.

Adresa sediului social este: Bdul 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 consolidate la 30 iunie 2019 ale Grupului întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de către Uniunea Europeană sunt disponibile la punctul de lucru al Companiei situat în Strada Olteni nr. 2 – 4 sector 3, București și pe site-ul Companiei.

Situațiile financiare consolidate ale Grupului întocmite la data de 30 iunie 2019 nu sunt auditate.

Începând cu anul 2006, acțiunile Companiei sunt tranzacționate pe Bursa de Valori București sub simbolul TEL. În conformitate cu Hotărârea Adunării Generale Extraordinară a Acționarilor din data de 18 iulie 2012, Compania a trecut de la sistemul de administrare unitar la sistemul de administrare dualist. Astfel, Compania este administrată de un Directorat, sub supravegherea unui Consiliu de Supraveghere.

Principalele societăți ale Grupului și procentul acțiunilor deținute de Companie sunt prezentate în continuare:

Entitatea	Țara de origine	30 Iunie 2019	31 Decembrie 2018
		% din acțiuni	% din acțiuni
SMART SA	România	70	70
TELETRANS SA	România	100	100

SMART SA

SMART SA cu sediul social în B-dul Magheru nr. 33 sector 1 București are ca obiect principal de activitate efectuarea lucrărilor de mentenanță pentru sistemul de transport-dispecer. A fost înființată prin HG nr. 710/19.07.2001 la data de 1 noiembrie 2001. Capitalul social la 31 decembrie 2016 este de 55.036, din care 38.529 subscris și versat integral de Companie.

Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Smart SA a aprobat cu Hotărârea nr.14/10.12.2014 majorarea de capital a Smart SA prin aport în natură cu valoarea terenurilor pentru care s-a obținut certificat de atestare a dreptului de proprietate.

În data de 30.12.2014, Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a soluționat cererea de înregistrare a majorării de capital social a Smart SA și pe cale de consecință la data de 31 decembrie 2015 structura acționariatului Smart SA este următoarea:

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

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

*) Pe rolul instanțelor de judecată a existat un litigiu - dosar nr. 32675/3/2015 - având ca obiect anularea Rezoluției Persoanei Desemnate nr. 154954/30.12.2014, pronunțată în Dosarul nr. 449314/23.12.2014, în temeiul căreia Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București a înregistrat majorarea capitalului social al Filialei Smart SA cu aport în natură și modificarea în consecință a actului constitutiv potrivit Deciziei nr. 12375/22.12.2014 a Președintelui Consiliului de Administrație al filialei și a Deciziei

Consiliului de Administratie nr. 19/22.12.2014. De asemenea, Compania a solicitat instantei competente anulara celor doua decizii mai sus precizate si suspendarea aplicarii actelor a caror anulare se solicita pâna la solutionarea actiunii promovate.

In dosarul nr.32675/3/2015, Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila a pronuntat sentinta civila nr.6468/16.11.2015, prin care a dispus urmatoarele: „Admite exceptia inadmisibilitatii. Respinge cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta Transelectrica in contradictoriu cu pârâtii Filiala Societatea pentru servicii de mentenanta a retelei electrice de transport SMART SA, Statul Român si ONRC, ca inadmisibila. Cu drept de apel in termen de 30 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul Bucuresti Sectia a VI-a Civila. Pronuntata in sedinta publica astazi, 16 noiembrie 2015”. CNTEE Transelectrica SA a formulat apel, care a fost inregistrat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, dosarul fiind solutionat la termenul de judecata din data de 23 mai 2016, termen la care Curtea de Apel Bucuresti a pronuntat decizia civila nr. 903/23.05.2016, prin care a dispus urmatoarele: „Respinge apelul ca nefondat. Admite cererea de sesizare a Curtii Constitutionale.

In temeiul art. 29 alin. 4 din Legea nr. 47/1992, sesizeaza Curtea Constitutionala pentru solutionarea exceptiei de neconstitutionalitate a dispozitiilor art. 114 alin. 3 din Legea nr. 31/1990 raportat la dispozitiile art. 16, art. 21 si art. 44 din Constitutie, exceptie invocata de apelanta. Definitiva.”

Exceptia de neconstitutionalitate a facut obiectul dosarului nr.1338D/2016, al Curtii Constitutionale. In acest dosar Curtea Constitutionala a pronuntat Decizia nr.398/19.06.2018, care a fost transmisa spre publicare, cu adresa nr.8024/24.09.2018.

In temeiul dispozitiilor art.509 alin.(1) punctul 11 din Codul de procedura civila, Transelectrica SA a formulat cerere de revizuire a Deciziei nr.903/A/2016, pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti – Sectia a VI-a civila, la data de 23.05.2016, in dosarul nr. 32675/3/2015, prin care a fost mentinuta Sentinta Civila nr. 6468/2015 din data de 16.11.2015, pronuntata de Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila, solicitand instantei sa schimbe in tot hotararea atacata, in sensul admiterii apelului, respingerii ca neintemeiata a exceptiei inadmisibilitatii actiunii, si pe cale de consecinta, rejudecand cauza, sa admita cererea de chemare in judecata, asa cum a fost formulata.

Cererea de revizuire a facut obiectul dosarului nr.7763/2/2018, al Curtii de Apel Bucuresti – Sectia a VI-a Civila.

La data de 26.03.2019, Curtea de Apel Bucuresti a ramas in pronuntare, amanand pronuntarea la data de 09.04.2019, apoi la 23.04.2019, apoi la data de 07.05.2019, apoi la data de 14.05.2019, cand, prin decizia nr.835/14.05.2019, a dispus urmatoarele: “Admite cererea de revizuire. Schimba in tot hotararea atacata, in sensul ca Admite apelul. Anuleaza sentinta civila nr. 6468/16.11.2015. Respinge exceptia decaderii intimitei Filiala din dreptul de a invoca exceptia prescriptiei cererii avand ca obiect constatarea nulitatii celor doua decizii contestate. Respinge exceptia prescriptiei cererii si exceptia tardivitatii plangerii, ca neintemeiate. Respinge exceptia inadmisibilitatii, ca neintemeiata. Admite exceptia lipsei calitatii procesuale pasive a paratului ONRC. Respinge cererea formulata in contradictoriu cu acest parat, ca fiind introdusa impotriva unei persoane fara calitate procesuala pasiva.

Astfel se admite cererea formulata de reclamanta Transelectrica, in contradictoriu cu paratii Statul Roman si SMART. Anuleaza Decizia nr. 19/22.12.2014 a Consiliului de Administratie al Filialei si Decizia nr. 12375/22.12.2014 a Presedintelui Consiliului de Administratie al Filialei. Obliga intimata-parata SMART la plata catre revizuenta a sumei de 250 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata. Definitiva. Pronuntata in sedinta publica din data de 14.05.2019.

Filiala SMART SA are ca activitate principala efectuarea de revizii si reparatii la aparatura si echipamente sub tensiune, transformatoare si autotransformatoare, remedierea incidentelor la instalatii electrice si microproductie de echipamente electrice. Societatea are 8 sucursale fara personalitate juridica, situate in aceleasi locatii ca si sucursalele Transelectrica.

Misiunea pentru care SMART SA a fost infiintata este aceea de a asigura lucrarile de mentenanta preventiva, lucrari speciale si mentenanta corectiva a Retelei Electrice de Transport (RET) plecând de la obiectivul primordial al Transelectrica: acela de a asigura transportul de energie electrica in reseaua nationala de transport in conditii de siguranta si stabilitate.

TELETRANS SA

Teletrans SA a fost înființată prin Hotărârea AGA nr. 13/04.12.2002 a Transelectrica, în baza Legii nr. 31/1990 și a Ordinului Ministerului Industriei și Comerțului nr. 3098 și nr. 3101 din data de 23.10.2002. Acțiunile TELETRANS sunt deținute 100% de către Transelectrica.

În baza Statutului și a actelor normative aplicabile, Teletrans deține certificatul ANCOM de furnizor de rețele sau de servicii de comunicații electronice din anul 2002 (O.U.G. nr. 679/2002), prin care beneficiază de dreptul de a furniza următoarele servicii de comunicații electronice:

- Rețele publice de comunicații electronice (începând cu data de 11.11.2004);
- Servicii de comunicații electronice destinate publicului: (i) Servicii de linii închiriate și (ii) Servicii de comunicații electronice, altele decât telefonie și linii închiriate (începând cu data 01.07.2003);
- Rețele și servicii private de comunicații electronice (începând cu data de 15.01.2003).

De asemenea, personalul TELETRANS beneficiază de certificări cu relevanță în operarea și administrarea sistemelor IT&C dedicate infrastructurilor critice.

Capitalul social la 30.06.2019 este de 6.874 mil lei (687.443 acțiuni, valoare nominală 10 lei).

Misiunea Grupului

Misiunea Grupului este asigurarea siguranței și securității în funcționare a Sistemului Energetic Național (SEN), cu respectarea normelor și performanțelor prevăzute de reglementările tehnice în vigoare și prestarea unui serviciu public pentru toți utilizatorii rețelelor electrice de transport, în condiții de transparență, nediscriminare și echidistanță pentru toți participanții la piață.

Bazele consolidării

(i) Filiale

Filiile sunt entități controlate de către Grup. Grupul deține controlul asupra unei entități atunci când este expus la, sau are dreptul la castiguri variabile ce rezultă din implicarea sa în entitate și are capacitatea de a afecta aceste castiguri prin puterea asupra entității. Situațiile financiare ale filialelor sunt incluse în situațiile financiare consolidate din momentul în care începe exercitarea controlului și până în momentul încetării lui.

La data întocmirii prezentelor situații financiare consolidate Compania are în componența cinci filiale, persoane juridice române, organizate ca societăți pe acțiuni: Formenerg, OPCOM, Teletrans, Smart și Icemenerg Service (aflată la data prezenta în procedura de faliment).

Dintre filialele Companiei doar societățile Smart și Teletrans sunt incluse în perimetrul de consolidare financiară a Grupului. Formenerg și Icemenerg-Service nu au fost luate în calcul la consolidare întrucât, conform legislației contabile aplicabile, impactul activității acestora este considerat nesemnificativ pentru scopul consolidării, în timp ce OPCOM se supune regulilor ANRE și are o poziție independentă în piața de energie, ca urmare Transelectrica nu exercită un control asupra acestora.

(ii) Pierderea controlului

La pierderea controlului, Grupul derecunoaște activele și datoriile filialei, orice interese care nu controlează și alte componente ale capitalurilor proprii atribuibile filialei. Orice surplus sau deficit rezultând din pierderea controlului este recunoscut în contul de profit și pierdere. Dacă Grupul păstrează orice interes în fosta filială, atunci acest interes este evaluat la valoarea justă de la data în care controlul este pierdut. Ulterior acest interes este contabilizat prin metoda punerii în echivalență sau drept un activ financiar disponibil pentru vânzare în funcție de gradul de influență păstrat.

(iii) Tranzacții eliminate la consolidare

Soldurile și tranzacțiile în cadrul Grupului, precum și orice venituri sau cheltuieli nerealizate rezultate din tranzacții în cadrul Grupului sunt eliminate la întocmirea situațiilor financiare consolidate. Profiturile nerealizate aferente tranzacțiilor cu entitățile asociate contabilizate prin metoda punerii în echivalență sunt eliminate în contrapartidă cu investiția în entitatea asociată în măsura interesului Grupului în entitățile asociate. Pierderile nerealizate sunt eliminate în același fel ca și castigurile nerealizate, însă numai în măsura în care nu există indicii de depreciere a valorii.

2. Bazele întocmirii

a) Declarația de conformitate

Aceste situații financiare interimare consolidate 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 Grupului de la ultimele situații financiare anuale consolidate la data de și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018.

b) Rationamente profesionale și estimări

Rationamentele 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 exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018.

3. Politici contabile semnificative

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare interimare consolidate sunt aceleași cu cele aplicate în situațiile financiare separate ale Companiei la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, exceptând adoptarea noilor standarde în vigoare de la 1 ianuarie 2019.

4. Imobilizări corporale și necorporale

Nota imobilizări corporale și necorporale: Pentru ușurința citirii și înțelegerii, toate sumele de la acest capitol sunt exprimate în lei

Valoarea imobilizărilor corporale înregistrată la sfârșitul exercitiului financiar anterior cuprinde evaluarea la valoarea justă înregistrată pentru construcțiile Grupului.

Diminuarea valorii totale a imobilizărilor corporale la data de 30 iunie 2019 față de 31 decembrie 2018 a fost determinată de înregistrarea amortizării acestor imobilizări.

În semestrul I 2019 s-a înregistrat o creștere a valorii imobilizărilor corporale în curs reprezentate în principal de realizarea lucrărilor de investiții în stațiile și liniile electrice de înaltă tensiune, astfel:

- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești – 27.811.715;
- Celule mobile de 110 kV, 220 kV și 400 kV – 21.188.979;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Turnu Severin Est – 11.132.114;
- Retehnologizarea Stației 400 kV Isaccea - Etapa I - Înlocuire bobine compensare, celule aferente și celula 400 kV Stupina – 6.725.933;
- Modernizarea stațiilor 110kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400kV Moldova – 5.024.060;
- Modernizarea instalațiilor de 110kV și 400 (220 kV) din Stația Focșani Vest – 4.330.501;
- Retehnologizarea Stației 220 kV Otelarie Hunedoara – 2.968.815;
- Tehnica de calcul - Hardware și Software - Desktop PC - 2.092.513;
- LEA 400 kV d.c. Cernavoda-Stâlpuri și racord în Gura Ialomitei – 1.981.059;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Craiova Nord – 1.029.453;
- Modernizarea Stației 400 (220)/110/20 kV Munteni – 1.008.724;
- Racordarea la RET a Stației 400/110 kV Rahmanu – 955.022;
- Centru de cercetare și dezvoltare a tehnologiilor LST și intervenție rapidă în SEN - Clădire centru – 949.967;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Smărdan – 872.517;
- Relocarea rețelelor de înaltă tensiune 220 kV Autostrada Sebeș -Turda ,lot 1, km 0 + 000 – km 17+ 000 - Secțiunea C – km 0 + 300 – 849.986;
- Mobilier specific pentru dispeceri pentru DET Bacău, DET Cluj, DET Craiova și DET Timisoara – 590.957;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hasdat – 564.848;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 507.569.

Notele atașate constituie parte integrantă a acestor situații financiare consolidate.

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

În semestrul I 2019, cele mai mari transferuri din imobilizări corporale în curs la imobilizări corporale sunt reprezentate în principal de punerea în funcțiune a obiectivelor de investiții, astfel:

- Retehnologizarea Stației 400/220/110/20 kV Bradu – 12.277.242;
- Soluție de securitate pentru implementarea măsurilor de securitate a informațiilor clasificate – 1.529.182;
- Relocarea rețelelor de înaltă tensiune Autostrada Brașov - Târgu Mureș - Cluj – Oradea, secțiunea 2A Ogra- Câmpia Turzii, lot 2 Iernut - Chetani, km 3 + 600 km 21 + 500 - LEA 400 kV Iernut-Sibiu Sud – 1.061.469;
- Tehnica de calcul - Hardware și Software - Desktop PC – 530.700;
- Înlocuire grup diesel nr. 1 și nr. 2 în Stația 400/110 kV Darste – 473.592;
- Mobilier specific pentru dispeceri pentru DET Bacău, DET Cluj, DET Craiova și DET Timișoara – 365.257;
- Racordare la RED a stației electrice 110 KV Ulmi, aparținând Societății de Distribuție a Energiei Electrice Muntenia Nord SA cu realizarea lucrărilor din celula de linie aferentă LEA 110 KV Târgoviste - Titu (Ulmi) din Stația electrică 220 / 110 KV Târgoviste aparținând C.N.T.E.E. Transelectrica SA – 310.680;
- Realizarea condițiilor de coexistență între LEA 220kV Alba Iulia - Sugag și Alba-Iulia-Galceag cu drum interior – 263.815;
- Lucrări de instalații apă în Stația 110/220 kV Suceava – 259.805;
- Teleprotecție LEA 400 kV Arad (România) – Sándorfalva (Ungaria) – 202.233;
- Înlocuire baterie acumulatori nr. 2 în Stația 220/110 kV Pitești Sud – 158.681;
- Racordarea Platformei ArcelorMittal Galați pentru separarea instalațiilor ArcelorMittal Galați SA de instalațiile SDEE Muntenia Nord SA, în vederea racordării directe a acestora la instalațiile CNTEE Transelectrica SA – 78.588;
- Baterie de acumulatori OPzV2420 105 elemente Vetis – 73.200.

Soldul imobilizărilor corporale în curs de execuție la 30 iunie 2019 este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Racordare la RET a CEE 300 MW Ivesti, CEE 88 MW Falcu 1 și CEE 18 MW Falcu 2 prin noua Stație (400)/220/110 kV Banca – 46.884.983;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Domnești (H.CA nr. 5 / 19.05.2010) – 36.623.097;
- Retehnologizarea Stației 400 kV Isaccea - Etapa I - Înlocuire bobine compensare, celule aferente și celula 400 kV Stupina – 30.190.098;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Portile de Fier - Resita - Timișoara - Sacalaz - Arad - Etapa I - LEA 400kV s.c. Portile de Fier - (Anina) – Resita – 27.841.822;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Turnu Severin Est – 31.926.803;
- 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 – 21.289.047;
- LEA 400 kV d.c. Cernavodă - Stâlp și racord în Gura Ialomitei – 12.834.045;
- Înlocuire componente sistem EMS SCADA AREVA - componenta software, componenta Hardware – 11.444.853;
- Racordarea LEA 400 kV Isaccea - Varna și a LEA Isaccea - Dobruja în Stația 400 kV Medgidia Sud – 10.927.303;
- Retehnologizarea Stației 220 kV Otelari Hunedoara – 8.102.328;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa IV – 8.021.232;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Hasdat – 7.667.163;
- Modernizarea stațiilor 110kV Bacău Sud și Roman Nord aferente axului 400kV Moldova – 7.641.981;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Portile de Fier - Resita - Timișoara - Sacalaz - Arad - Etapa I - Stația 400/220/110 kV Resita – 6.627.560;

- LEA 400 kV Gadalin - Suceava, inclusiv interconectarea la SEN – 6.021.551;
- HVDC Link 400 kV (Cablul submarin România - Turcia) – 5.853.759;
- Modernizarea instalațiilor de 110kV și 400 (220 kV) din Stația Focsani Vest – 5.096.775;
- LEA 400 kV Suceava - Balti, pentru porțiunea de proiect de pe teritoriul României – 4.439.104;
- LEA 400 kV d.c. Gutinas – Smardan – 3.785.466;
- Modernizarea Stației 220/110/20 kV Raureni – 3.331.220;
- Trecerea la tensiunea de 400 kV a axului Portile de Fier - Resita - Timisoara - Sacalaz - Arad, etapa II, LEA 400 kV d.c. Resita - Timisoara – Sacalaz (Stația 220/110 kV Timisoara) – 3.224.698;
- Extindere cu noi funcționalități a sistemului de control și evidența informatizată a accesului în obiectivele CNTEE Transelectrica SA – 3.200.918;
- Modernizarea Stației electrice 220/110/20 kV Arefu – 3.034.571;
- Racordarea la RET a CEE 136 MW Platonesti, jud. Ialomița, prin realizarea unei celule de 110 kV în Stația 400/110 kV Gura Ialomitei – 2.889.337;
- Sistem integrat de securitate la stații electrice, etapa III – 2.798.024;
- Deviere LEA 110 kV Cetate 1 și 2 în vecinătatea Stației 110/20/6 kV Ostrovul Mare – 2.578.438;
- Racordarea la RET a CEE Dumesti 99 MW și CEE Romanesti 30 MW, județul Iași, prin realizarea unei celule de linie 110 kV în Stația 220/110 kV FAI – 2.545.853;
- Centru de cercetare și dezvoltare a tehnologiilor LST și intervenție rapidă în SEN - Clădire centru – 3.160.640;
- Retehnologizarea Stației 400/110/20 kV Smardan – 1.975.562;
- Modernizarea Stației 220/110 kV Dumbrava – 1.961.794;
- Retehnologizarea Stației 220/110 kV Craiova Nord – 1.883.513.
- Modernizare sistem teleprotecții, telecomunicații în Stația Cernavoda – 1.821.503;
- Consolidare, modernizare și extindere sediu CNTEE "Transelectrica" la Executiv - 1.627.393;
- Tehnica de calcul - Hardware și Software - Desktop PC – 1.561.813;
- Modernizarea Stației 400 (220)/110/20 kV Munteni – 1.489.520;
- Retehnologizarea Stației 220/110/20 kV Ungheni – 1.416.885;
- Sistem integrat de securitate la noua Stație de 400/220/110 kV Banca – 1.133.202;
- Realizare comunicație fibră optică între Stația 220/110/20 kV Pitesti Sud și centru de telecomandă și supraveghere instalații al ST Pitesti (SF) – 1.110.268;
- Despagubiri pentru terenuri aferente LEA 400 kV Oradea – Beckescsaba – 1.007.172;
- Relocarea rețelelor de înaltă tensiune Autostrada Brașov - Târgu Mureș - Cluj – Oradea, secțiunea 2A Ogra- Campia Turzii, lot 2 Iernut - Chetani, km 3 + 600 km 21 + 500 - LEA 400 kV Iernut - Sibiu Sud – 1.061.469;

Soldul imobilizărilor necorporale în curs de execuție la 30 iunie 2019 este reprezentat de proiectele în derulare, cele mai semnificative fiind enumerate mai jos:

- Înlocuire componente sistem EMS SCADA AREVA - componenta software, componenta Hardware – 12.878.308;
- 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.

Cresterea imobilizărilor necorporale în semestrul I 2019 este reprezentată în principal de recunoașterea dreptului de utilizare, în suma de 10.547.514, a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum (contract nr. C217/2015 încheiat cu Dagesh Rom SRL), conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

5. Creante comerciale si alte creante

La 30 iunie 2019 si 31 decembrie 2018 creantele comerciale si alte creante se prezinta dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Creante comerciale	760.006	1.047.228
Alte creante	226.559	89.327
Avansuri catre furnizori	15.964	52.627
Fonduri nerambursabile de primit	0	0
TVA de recuperat	32.973	82.774
Ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale incerte	(144.284)	(143.013)
Ajustari pentru deprecierea altor creante incerte	(58.379)	(59.005)
Total	832.838	1.069.938

Structura creantelor comerciale este urmatoarea:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Cienti – piata de energie din care:	752.978	1.038.273
- clienti - activitate operationala – energie	399.722	438.570
- clienti - piata de echilibrare	146.958	400.554
- clienti - schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta	206.297	199.150
Cienti din alte activitati	7.028	8.955
Total creante comerciale	760.006	1.047.228

- Transelectrica isi desfasoara activitatea operationala in baza Licentei de functionare nr.161/2000 emisa de ANRE, actualizata prin Decizia Presedintelui ANRE nr. 641/25.04.2018, pentru prestarea serviciului de transport al energiei electrice, pentru prestarea serviciului de sistem si pentru administrarea pietei de echilibrare.

La data de 30 iunie 2019, clientii in sold din activitatea operationala inregistreaza o scadere fata de 31 decembrie 2018 determinata in principal de scaderea cantitatii de energie electrica livrata consumatorilor in lunile mai si iunie 2019 fata de lunile noiembrie si decembrie 2018.

Principalii clienti in sold pe piata de energie electrica sunt reprezentati de: RAAN, Electrocentrale Bucuresti SA, Electrica Furnizare SA, Enel Energie Muntenia SA, E.ON Energie Romania SA, Enel Energie SA, MET Romania Energy SA, CEZ Vanzare, MAVIR, Petprod SRL. Pondere principalilor clienti pe piata de energie electrica este de circa 51% in total creante comerciale.

Creantele aflate in sold la data de 30 iunie 2019, in suma de 146.958, aferente pietei de echilibrare, au inregistrat o scadere valorica fata de 31 decembrie 2018, urmare a diminuarii tranzactiilor pe aceasta piata.

- Transelectrica desfasoara activitatile aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta, in calitate de administrator al schemei de sprijin, in conformitatea cu prevederile HGR nr. 1215/2009, „principalele atributii fiind de colectare lunara a contributiei pentru cogenerare si plata lunara a bonusurilor”.

La data de 30 iunie 2019, Compania inregistreaza creante de incasat din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta in proportie de aproximativ 27% (31 decembrie 2018 - 19%) din total creante comerciale.

Clientii din schema de sprijin tip bonus pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta inregistreaza la data de 30 iunie 2019 o crestere determinata, in principal de cresterea valorii contributiei lunare de la 0,0105 lei/kWh (decembrie 2018) la 0,01186 lei/kWh (iunie 2019).

La data de 30 iunie 2019, Compania inregistreaza creante de incasat in suma de 206.297, reprezentate de facturile emise aferente schemei de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta, din care:

- supracompensare pentru perioada 2011-2013 în suma de 76.702, respectiv de la RAAN - 63.467 și CET Govora SA - 13.235;
- bonus necuvenit pentru 2014 în suma de 3.915, respectiv de la RAAN – 1.981, CET Govora – 1.934;
- bonus necuvenit pentru 2015 în suma de 564, respectiv de la CET Govora - 534, Interagro - 30;
- supracompensare pentru 2016 în suma de 56.680, respectiv de la Electrocentrale București;
- contribuție pentru cogenerare neincasată de la furnizorii consumatorilor de energie electrică, în suma de 21.200, respectiv de la: Transenergo Com – 5.882, PetProd - 4.391, Romenergy Industry – 2.681, RAAN- 2.386, UGM Energy – 1.814, CET Govora – 901, KDF Energy – 888 și alții.

Pentru stingerea creanțelor generate de supracompensare și bonus necuvenit din anii 2014-2017, Compania a solicitat producătorilor calificați în schema de sprijin efectuarea de compensări reciproce. Pentru producătorii (RAAN, Electrocentrale București, CET Govora) care nu au fost de acord cu această modalitate de stingere a creanțelor și datorită 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 reține 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 lei", dosar în care Compania are calitatea de reclamantă, parata fiind Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN. Prin cererea de chemare în judecată formulată de Transelectrica SA, aceasta a solicitat obligarea paratei RAAN la plată sumei de 86.513.431 lei.

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

Precizăm și faptul 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. (R.A.A.N.)

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 indeplinite 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, suma solicitată de Companie fiind de 89.360.986 lei, nefiindu-ne 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. Compania a depus contestatie la Tabelul suplimentar de creante. Tribunalul Mehedinti a incuviintat proba cu expertiza contabila. Impotriva raportului de expertiza contabila, partile au formulat obiectiuni, care au fost admise de instanta de judecata si care a fixat termen de judecata la data de 22.02.2018. La termenul de judecare contestatie din data de 14.06.2018 s-a dispus suspendarea judecarii cauzei pana la solutionarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul ICCJ.

La data de 20.06.2019, Tribunalul Mehedinti a dispus urmatoarele: Admite exceptia decaderii. Admite in parte actiunea principala precum si contestatia conexata. Obliga pârâta RAAN la plata catre reclamanta Transelectrica a sumei de 16.950.117,14 lei creanta nascuta in cursul procedurii, dispunând inscrierea acesteia in tabelul creditorilor constituit impotriva debitoarei RAAN cu aceasta suma. Respinge in rest cererile conexate. In temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obliga pârâta sa plateasca reclamantei 1000 lei cheltuieli de judecata. Cu apel. Pronuntata azi 20.06.2019 in sedinta publica. Document: Hotarâre 163/2019 20.06.2019. Sentinta civila nr. 163/2019 a fost comunicata la data de 15.07.2019, urmand ca Transelectrica sa declare apel.

- Compania a incheiat cu CET Govora SA o conventie de compensare si esalonare la plata a sumelor reprezentand creante din contravaloarea supracompensarii pentru perioada 2011-2013 si a bonusului necuvenit pentru anul 2014 (Conventia nr. C 135/30.06.2015 si Actul additional nr. 1/04.08.2015). Durata Conventiei a fost de 1 an (perioada iulie 2015-august 2016) si a prevazut dreptul Companiei de a calcula si incasa penalitati pe perioada esalonarii la plata.

In baza Conventiei, au fost compensate creantele Companiei de incasat de la CET Govora SA cu datoriile catre CET Govora SA, reprezentate de bonus de cogenerare pentru perioada mai 2014 – octombrie 2015 retinut prin aplicarea prevederilor art. 17 alin.5 din Ordinul presedintelui ANRE nr. 116/2013 si a prevederilor din Conventie, in suma de 40.507.669.

Ca urmare a suspendarii in instanta, prin Sentinta civila nr. 3185/27.11.2015, a Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 prin care a fost stabilita valoarea supracompensarii pentru perioada 2011-2013, CET Govora SA nu a mai respectat obligatiile asumate prin Conventie.

Incepand cu data de 9 mai 2016, pentru CET Govora s-a deschis procedura generala de insolventa. In vederea recuperarii creantelor izvorate inaintea deschiderii procedurii de insolventa, Compania a urmat procedurile specifice prevazute de Legea nr. 85/2014 - Legea insolventei si a solicitat instantei admiterea creantelor, potrivit legii.

Avand in vedere cele prezentate, incepand cu data de 9 mai 2016, Compania a sistat aplicarea prevederilor art. 17.5 din Ordinul presedintelui ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contributiei pentru cogenerarea de inalta eficienta si de plata a bonusului pentru energia electrica produsa in cogenerare de inalta eficienta si a achitat lunar catre CET Govora bonusul de cogenerare.

Prin Decizia civila nr. 2430/05.10.2016, Inalta Curte de Casatie si Justitie a admis recursul declarat de ANRE impotriva Sentintei civile nr. 3185/27.11.2015, a casat in parte sentinta atacata si a respins cererea de suspendare formulata de CET Govora, hotarârea fiind definitiva. Astfel, începând cu data de 05.10.2016, efectele Deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014 nu mai sunt suspendate, producând efecte pe deplin.

In aceste conditii, Compania aplica dispozitiile art. 17 alin 5 din Ordinul ANRE nr. 116/ 2013 pentru datoriile si creantele reciproce nascute ulterior procedurii insolventei, in sensul retinerii bonusului datorat CET Govora SA pana la concurenta sumelor aferente schemei de sprijin neachitate Companiei.

Transelectrica a fost inscrisa in Tabelul preliminar si in cel definitiv cu o creanta in valoare totala de 28.200.440,31 lei din care suma de 25.557.189,98 lei este aferenta schemei de sprijin. In ceea ce priveste creanta in suma de 21.962.243,71 lei, reprezentand debit principal si penalitati aferente facturii nr. 8116/08.04.2016, aceasta este inscrisa sub conditia suspensiva a pronuntarii unei hotarari judecatoresti definitive in favoarea ANRE in dosarul nr. 2428/2/2014 aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, avand ca obiect anularea deciziei ANRE nr. 738/28.03.2014.

La termenul din data de 18.07.2018, Tribunalul Valcea a pronuntat urmatoarea solutie:

Confirma planul de reorganizare a debitoarei SC CET Govora SA, plan propus de catre administratorul judiciar EURO INSOL SPRL, depus la dosar la data de 25 mai 2018 si publicat in Buletinul Procedurilor de Insolventa nr.11924 din 13 iunie 2018. Respinge contestatiile formulate de creditorii Complexul Energetic Oltenia SA, SNTFM CFR Marfa SA, Solek Project Delta SRL, Solek Project Omega SRL, Clean Energy Alternativ SRL si Solar Electric Curtisoara SRL. Fixeaza termen de fond pentru continuarea procedurii la data de 8 oct.2018. Cu drept de apel in termen de 7 zile de la comunicare, realizata prin

Buletinul Procedurilor de Insolventa. Pronuntata în sedinta publica azi 18 iulie 2018. Document: Hotărâre 1196/18.07.2018.

Prin Decizia nr. 766/03.12.2018, Curtea de Apel Pitesti a anulat suma de 28.013.984,83 lei – reprezentand obligatie inregistrata de Companie in Tabloul Creditorilor (Dosarul 1396/90/2016).

În aceste conditii, Compania a inclus suma de 22.188.224,16 lei aferenta schemei de sprijin în contul debitori diversi, analitic distinct - ANRE, cu impact în pozitia neta a schemei de sprijin. Conform pct. 11 din HG nr. 925/2016 pentru modificarea si completarea HG nr. 1.215/2009 privind stabilirea criteriilor si a conditiilor necesare implementarii schemei de sprijin pentru promovarea cogenerarii de înalta eficienta pe baza cererii de energie termica utila, ANRE urmeaza sa elaboreze cadrul de reglementare pentru închiderea financiara a schemei.

Suma de 22.188.224,16 lei reprezinta creanta de incasat de la CET Govora aferenta schemei de sprijin, în suma de 25.557.189,98 lei corectata cu bonusul retinut de Companie conform art. 17 alin. 5 din Ordinul presedintelui ANRE nr. 116/2013, în suma de 3.368.965,82 lei.

Având în vedere prevederile Hotararii de Guvern nr. 925/2016 cu modificarile si completarile ulterioare, Compania nu înregistreaza cheltuieli cu ajustari de depreciere a clientilor pentru schema de sprijin, valoarea nerecuperata a acestor creante urmând a fi inclusa în contributia pentru cogenerare.

Conform pct. 11 din HG nr. 925/2016 pentru modificarea si completarea HG nr. 1.215/2009 privind stabilirea criteriilor si a conditiilor necesare implementarii schemei de sprijin pentru promovarea cogenerarii de înalta eficienta pe baza cererii de energie termica utila, ANRE urmeaza sa elaboreze cadrul de reglementare pentru închiderea financiara a schemei.

Alte creante

La data de 30 iunie 2019, alte creante în suma de 226.559 includ în principal debitori diversi cheltuieli înregistrate în avans, alte creante imobilizate, astfel:

- debitori diversi care sunt impactati în principal de:

- pozitia neta a schemei de sprijin privind cogenerarea de înalta eficienta care, la data de 30 iunie, înregistreaza pozitie de creanta în suma de 109.144.189 lei (31 decembrie 2018 pozitie de datorie în suma de 23.804.879 lei);

Pozitia neta a schemei de sprijin reprezinta diferenta dintre:

- valoarea bonusului de cogenerare retinut în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul presedintelui ANRE nr. 116/2013, a antesupracompensarii si a bonusului neacordat de achitat catre producatorii de energie în cogenerare de înalta eficienta, beneficiari ai schemei de sprijin, pe de-o parte, si
 - valoarea contributiei de colectat de la furnizorii consumatorilor de energie electrica, valoarea supracompensarii activitatii de productie a energiei electrice si termice în cogenerare de înalta eficienta, bonusul necuvenit de incasat de la producatori, conform deciziilor ANRE, pe de alta parte.
- penalitati de intarziere la plata calculate clientilor rau platnici, în suma de 62.706.754 lei (din care suma de 26.028.827 lei reprezinta penalitati aferente schemei de sprijin). Cele mai mari penalitati de intarziere la plata au fost înregistrate de clientii: RAAN (16.901.449 lei), CET Govora (9.648.129 lei), Eco Energy SRL (8.909.843 lei), Petprod SRL (8.894.655 lei), Total Electric Oltenia (3.288.967 lei), Enol Grup (2.541.312 lei), Also Energ (2.121.010 lei). Pentru penalitatile calculate pentru plata cu intarziere a creantelor din activitatea operationala au fost înregistrate ajustari de depreciere;
 - compensatii în suma de 3.531.569 lei datorate de furnizori pentru nelivrarea energiei electrice (Arelco Power - 990.257 lei si Enol Grup - 2.541.312 lei). Pentru compensatiile datorate de furnizorii din activitatea operationala au fost înregistrate ajustari de depreciere;
 - creanta de recuperat de la OPCOM reprezentand TVA-ul în suma de 4.517.460 lei, aferent aportului în natura la capitalul social al filialei;

- cheltuieli înregistrate în avans reprezentate în principal de contributia de 2% din cifra de afaceri (OUG nr. 114/2018) datorata catre ANRE pentru perioada aprilie-decembrie 2019 (17.725.329 lei) si care urmeaza a se suporta esalonat pe cheltuielile de exploatare ale anului 2019, de avansurile la contractele încheiate cu furnizorii de energie electrica necesara acoperirii consumului propriu tehnologic pentru perioadele viitoare (6.702.806 lei), de cotizatiile la organismele nationale si internationale (2.275.236 lei) care urmeaza a se suporta esalonat pe cheltuielile de exploatare ale anului 2019, chirie si mentenanta achitata Dagesh ROM SRL pentru luna iulie 2019 (712.598 lei);

- alte creante imobilizate din care 4.199.505 lei 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 Resita – Pancevo (Serbia).

Avansuri către furnizori

La 30 iunie 2019, avansurile achitate către furnizori sunt reprezentate de furnizori debitori pentru prestări servicii în suma de 15.594 și reprezintă în principal sume din tranzacțiile aferente mecanismului de cuplare prin preț. Aplicarea mecanismului de cuplare prin preț a început în data de 19 noiembrie 2014, data la care Proiectul „4 Market Market Coupling” care prevede unirea pietelor de energie electrică PZU (Piata Zilei Urmatoare) din România, Ungaria, Cehia și Slovacia a intrat în faza de operare. În cadrul mecanismului de cuplare prin preț a pietelor pentru ziua următoare, bursele de energie electrică corelează, pe baza 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 Piata Zilei Urmatoare.

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

TVA de recuperat

La data de 30 iunie 2019, Compania înregistrează TVA de recuperat în suma de 32.973, reprezentând în principal, deconturile cu sumă negativă de TVA pentru lunile februarie 2019 – iunie 2019.

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

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

Cele mai mari ajustări de depreciere la 30 iunie 2019, calculate pentru creanțele comerciale și penalitățile aferente acestora, au fost înregistrate pentru CET Govora (25.145.036 lei), SC Eco Energy SRL (24.736.066 lei), SC Petprod SRL (23.539.650 lei), Arelco Power (15.533.047 lei), SC Total Electric Oltenia SA (14.185.577 lei), Romenergy Industry (13.512.997 lei), Elsaco Energy (9.276.118 lei), RAAN (8.516.747 lei), Also Energ (7.177.167 lei), Opcom (5.577.320 lei), CET Brașov (4.664.627 lei). 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. Expunerea la risc de încasare, precum și ajustările de valoare aferente creanțelor comerciale sunt prezentate în Nota 21.

6. Alte active financiare

La 30 iunie 2019 și 31 decembrie 2018 situația altor active financiare se prezintă după cum urmează:

	30 iunie 2018	31 decembrie 2018
Depozite bancare cu o maturitate mai mare de 90 zile	50.000	-
Total	50.000	-

Depozitele bancare cu maturitate mai mare de 90 zile, constituite din disponibilitățile banesti aflate în conturi curente, sunt în suma de 50.000 la data de 30 iunie 2019.

7. Numerar și echivalente de numerar

La 30 iunie 2019 și 31 decembrie 2018, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă după cum urmează:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Conturi curente la banci si depozite, din care:	316.544	505.353
- numerar si depozite din cogenerare de inalta eficienta	0	41.705
- numerar din veniturile aferente alocarii capacitatilor de interconexiune utilizate pentru investitii in retea	105.326	133.729
- numerar din taxa de racordare	17.777	18.426
Casa	191	141
Alte echivalente de numerar	92	1
Total	316.827	505.494

8. Capitaluri proprii

In conformitate cu prevederile OUG nr. 86/2014 privind stabilirea unor masuri de reorganizare la nivelul administratiei publice centrale si pentru modificarea si completarea unor acte normative, la data de 20 februarie 2015 a fost inregistrat in Registrul actionarilor Companiei transferul celor 43.020.309 actiuni din contul Statului Roman din administrarea Secretariatului General al Guvernului, in contul Statului Roman in administrarea Ministerului Economiei, Comertului si Turismului.

In baza prevederilor art. 2 din OUG nr. 55/19 noiembrie 2015 privind stabilirea unor masuri de reorganizare la nivelul administratiei publice centrale si pentru modificarea unor acte normative, a fost infiintat Ministerul Economiei, Comertului si Relatiilor cu Mediul de Afaceri (MECRMA), prin reorganizarea si preluarea activitatilor Ministerului Economiei, Comertului si Turismului, care s-a desfiintat, si prin preluarea activitatii si a structurilor in domeniul intreprinderilor mici si mijlocii si mediului de afaceri de la Ministerul Energiei, Intreprinderilor Mici si Mijlocii si Mediului de Afaceri.

Conform prevederilor HG nr. 27/12 ianuarie 2017 privind organizarea si functionarea Ministerului Economiei, Compania functioneaza sub autoritatea Ministerului Economiei. La data de 3 martie 2017 a fost inregistrat in Registrul actionarilor Companiei transferul celor 43.020.309 actiuni din contul Statului Roman din administrarea Ministerului Economiei, Comertului si Turismului, in contul Statului Roman in administrarea Ministerului Economiei.

La sfarsitul fiecărei perioade de raportare, capitalul social subscris si varsat integral al Grupului, in suma de 733.031.420 este impartit in 73.303.142 actiuni ordinare cu o valoare nominala de 10 lei/actiune si corespunde cu cel inregistrat la Oficiul Registrului Comertului.

Structura actionariatului la 30 iunie 2019 si 31 decembrie 2018 este urmatoarea:

Actionar	30 iunie 2019		31 decembrie 2018	
	Numar de actiuni	% din capitalul social	Numar de actiuni	% din capitalul social
Statul Roman prin MECRMA	43.020.309	58,69%	43.020.309	58,69%
Alti actionari persoane juridice	16.543.060	22,57%	20.157.347	27,50%
DEDEMAN SRL	4.503.567	6,14%	4.503.567	6,14%
Fondul de pensii administrat privat NN	4.007.688	5,47%	-	-
Alti actionari persoane fizice	5.228.518	7,13%	5.621.919	7,67%
Total	73.303.142	100,00%	73.303.142	100,00%

Cresterea capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2019 fata de 31 decembrie 2018 a fost determinata in principal de inregistrarea in rezultatul reportat a profitului net realizat la data de 30 iunie 2019.

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 2019, situația veniturilor în avans se prezintă astfel:

	30 iunie 2019	Din care portiunea pe termen scurt la 30 iunie 2019	31 Decembrie 2018	Din care portiunea pe termen scurt la 31.12.2018
Venituri înregistrate în avans - alocare capacitate din interconexiune	7.547	7.547	7.896	7.896
Venituri înregistrate în avans - fonduri europene	2.425	2.425	2.219	2.219
Fonduri din tarif de racordare	275.653	20.687	285.749	4.394
Fonduri Europene	102.411	6.952	106.018	3.674
Alte subvenții	27.949	1.228	28.602	1.146
Total	415.985	38.840	430.484	19.329

Evoluția veniturilor în avans pe termen scurt în perioada ianuarie - iunie 2019 se prezintă după cum urmează:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Sold la 1 ianuarie	19.329	40.881
Incasări în avans aferente capacității de interconexiune	41.445	95.112
Incasări din fonduri europene	206	90
Transfer din venituri în avans pe termen lung (tarif de racordare)	19.654	(23.312)
Venituri din utilizarea capacității de interconexiune	(41.794)	(93.014)
Venituri din fonduri europene	0	(429)
Sold la sfârșitul perioadei	38.840	19.329

Evoluția veniturilor în avans pe termen lung în perioada ianuarie - iunie 2019 se prezintă după cum urmează:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Sold la 1 ianuarie	411.155	412.866
Subvenții racordare	(669)	(2.676)
Fonduri nerambursabile	0	11.627
Fonduri nerambursabile de restituit	0	15
Transfer din venituri în avans pe termen scurt	(18.316)	23.312
Reluarea la venituri a subvențiilor	(15.025)	(33.988)
Sold la sfârșitul perioadei	377.145	411.155

10. Imprumuturi

• Imprumuturi pe termen lung

La data de 30 iunie 2019, valoarea imprumuturilor pe termen lung s-a diminuat față de 31 decembrie 2018 în principal datorită rambursărilor efectuate conform acordurilor de imprumut existente.

În perioada ianuarie - iunie 2019 nu au fost efectuate trageri din imprumuturi.

Miscările în imprumuturi în perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2019, se prezintă după cum urmează:

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

	Valuta	Rata dobanzii	Valoare contabila	Scadenta
Sold la 1 ianuarie 2019			195.362	
Trageri noi			0	
Rambursari din care:			(39.521)	
BIRD 7181	EUR	0,% ultima comunicare	(8.17	15-Ian-2020
BEI 25709	EUR	3,596%	(5.707)	10-Sep-2025
BEI 25710	EUR	3,856%+2,847%	(5.750)	11-Apr-2028
ING + BRD	EUR	EURIBOR+2,75%	(19.886)	13-Feb-2019
Diferente de curs valutar la data rambursarii			2.898	
Sold la 30 iunie 2019			158.739	

La 30 iunie 2019 si 31 decembrie 2018, soldurile imprumuturilor pe termen lung contractate de la institutiile de credit se prezinta dupa cum urmeaza:

Descriere	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
BIRD 7181 (b)	2.791	10.926
BEI 25709 (i)	74.096	78.595
BEI 25710 (i)	81.852	86.252
BRD-ING (j)	0	19.588
Total imprumuturi pe termen lung de la institutiile de credit, din care:	158.739	195.362
Mai putin: Portiunea curenta a imprumuturilor pe termen lung	(24.092)	(51.496)
Total imprumuturi pe termen lung, net de ratele curente	134.646	143.866

Portiunea pe termen lung a imprumuturilor va fi rambursata dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Intre 1 si 2 ani	45.665	23.997
Intre 2 si 5 ani	45.665	67.467
Peste 5 ani	43.317	52.402
Total	134.646	143.866

Grupul nu a efectuat activitati de acoperire impotriva riscurilor aferent obligatiilor sale in moneda straina sau expunerii la riscurile asociate ratei dobanzii.

Toate imprumuturile pe termen lung, cu exceptia contractelor BEI 25709 si BEI 25710, sunt purtatoare de dobanda variabila si, in consecinta, valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung aproximeaza valoarea lor justa.

• *Imprumuturi pe termen scurt*

Imprumuturile pe termen scurt sunt detaliate dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Portiunea curenta a creditelor pe termen lung	24.092	51.496
Credite bancare pe termen scurt	161.760	
Linii de credit SMART	6.751	7.837
Dobanzi aferente imprumuturilor pe termen lung si scurt	1.548	1.816
Total imprumuturi pe termen scurt	194.151	61.149

• *Imprumuturi contractate pentru activitatea de cogenerare*

Transelectrica a incheiat contractul de credit nr. C55/01.03.2018 cu Raiffeisen Bank pentru o perioada de 12 luni pentru finantarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de inalta eficienta, sub forma de descoperit de cont, in suma de 100.000, cu o dobanda calculata in functie de rata de referinta

Notele atasate constituie parte integrantă a acestor situații financiare consolidate.

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

ROBOR 1M, la care se adauga o marja negativa de 0,35%. In cazul in care valoarea ratei de referinta ROBOR 1M este mai mica de 0,35%, rata de dobanda aplicata este 0%. Contractul s-a finalizat la data de 27.03.2019.

Acesta a fost garantat prin:

- ipoteca mobiliara asupra contului bancar deschis la banca;
- ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele privind contributia pentru cogenerare de inalta eficienta incheiate cu Cez Vanzare S.A., E.ON Energie Romania S.A.

La data de 04 aprilie 2019, Transelectrica a incheiat contractul de credit nr. C733 cu Banca Transilvania pentru o perioada de 12 luni pentru finantarea schemei de sprijin de tip bonus pentru cogenerarea de inalta eficienta, sub forma de descoperit de cont, in suma de 150.000, cu o dobanda calculata in functie de rata de referinta ROBOR 1M, la care se adauga o marja de 0,50%.

In data de 24.04.2019 a fost incheiat Actul Adicional nr.1 la contract prin care s-a suplimentat linia de credit cu 25.000 respectiv de la 150.000 la 175.000.

La data de 30 iunie 2019 s-au efectuat trageri din linia de credit in suma de 161.760.

Linia de credit este garantata prin:

- ipoteca mobiliara asupra contului bancar deschis la banca;
- ipoteca mobiliara asupra creantelor rezultate din contractele privind contributia pentru cogenerare de inalta eficienta incheiate cu Cez Vanzare S.A., E.ON Energie Romania S.A., Enel Energie SA, SC Tinmar Energy SA, Enel Energie Muntenia SA.

Filiala SMART S.A. are contractată o linie de credit de la ING Bank NV Amsterdam, cu dobândă variabilă. Structura liniei de credit se prezintă după cum urmează:

- Capital de lucru pentru susținerea și finanțarea activității curente
- Angajamente sub forma unei scrisori bancare de garanție pentru restituirea avansului.

La data de 30 iunie 2018 filiala a utilizat 6.751.

11. Datorii comerciale si alte datorii

La 30 iunie 2019 si 31 decembrie 2018, datoriile comerciale si alte datorii se prezinta dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2019	31 Decembrie 2018
Furnizori piata de energie	353.899	780.292
Furnizori de imobilizari	30.489	30.651
Furnizori alte activitati	43.708	22.565
Sume datorate angajatilor	7.722	8.590
Alte datorii	76.227	176.250
Total	512.046	1.018.347

La data de 30 iunie 2019 si 31 decembrie 2018, datoriile aflate in sold pe piata de energie in suma de 353.899 respectiv 780.292 prezinta urmatoarea structura:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Furnizori piata de energie electrica, din care:		
- furnizori – activitate operationala – energie	117.044	188.915
- furnizori - piata de echilibrare	93.604	383.389
- furnizori din schema de sprijin de tip bonus pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta	143.251	207.988
Total	353.899	780.292

- scaderea soldului datoriilor aferente activitatii operationale a fost determinata in principal de achitarea obligatiilor de plata aflate in sold pe piata de energie electrica la 31 decembrie 2018.
- scaderea soldului datoriilor aferente pietei de echilibrare a fost determinata de achitarea obligatiilor de plata aflate in sold pe piata de energie electrica la 31 decembrie 2018 si de scaderea volumului tranzactiilor pe piata de echilibrare din trim.II 2019 fata de trim. IV 2018, cu impact in volumul datoriilor aferente pietei de echilibrare, in sold la 30 iunie 2019.

Notele atașate constituie parte integrantă a acestor situații financiare consolidate.

Furnizorii pe piața de energie electrică sunt reprezentați în principal de: Hidroelectrică, MAVIR, Electrocentrale București, Complexul energetic Oltenia, OPCOM, Romgaz, Complexul energetic Hunedoara, Electrocentrale Galați, Veolia Energie Prahova, Ciga Energy. La 30 iunie 2019, ponderea acestora în total furnizori de energie este de circa 85%.

- scăderea datoriilor aferente schemei de sprijin către furnizori (producatori) a fost determinată de diminuarea obligațiilor de plată pentru bonusul lunar pentru perioada iunie 2019 față de perioada decembrie 2018.

La data de 30 iunie 2019 se înregistrează obligații de plată către furnizori (producatori) în suma de 111.233.187 (Electrocentrale București – 56.680.387, RAAN – 51.183.836, și CET Govora SA – 3.368.966, reprezentând bonusul lunar de cogenerare, ante-supracompensarea pentru anii 2014 și 2015 bonusul neacordat pentru anii 2015 și 2016. Sumele reprezentând datoriile Companiei aferente schemei de sprijin față de Electrocentrale București, RAAN, CET Govora au fost reținute la plată în baza art. 17 alin. 5 din Ordinul prezidentului ANRE nr. 116/2013, întrucât furnizorii (producatorii) înregistrează obligații de plată față de Companie pe schema de sprijin de tip bonus.

Compania a solicitat furnizorilor (producatorilor) 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.

Producatorii (RAAN, Electrocentrale București, 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 prezidentului 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 producatorul 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 esalonare la plată a sumelor reprezentând creanțe din contravaloarea supracompensării pentru 2011-2013 și a bonusului necuvenit pentru anul 2014 (Convenția nr. C 135/30.06.2015 și Actul adițional nr. 1/04.08.2015). Durata Convenției a fost de 1 an (perioada iulie 2015-august 2016) și a prevăzut dreptul Companiei de a calcula și încasa penalități pe perioada esalonării 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 prezidentului ANRE nr. 116/2013 și a prevederilor din Convenție, în suma 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 prezidentului ANRE nr. 116/2013 pentru aprobarea Regulamentului privind stabilirea modului de colectare a contribuției pentru cogenerarea de înaltă eficiență și de plată a bonusului pentru energia electrică produsă în cogenerare de înaltă eficiență și achita lunar către CET Govora bonusul de cogenerare cuvenit de aceasta.

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.

- Datoriile către furnizori alte activități sunt reprezentate de datoriile aferente serviciilor prestate de către terți, neajunse la scadență;
- La 30 iunie 2019, Grupul nu înregistrează datorii restante către bugetul de stat sau instituții locale.

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

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

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Creditori diversi	1.209	25.055
Clienți-creditori	45.706	71.021
Dividende de plată	1.258	67.658
Alte datorii	28.055	12.516
Total	76.227	176.250

La data de 30 iunie 2019, poziția “Creditori diversi” în suma de 1.209 este reprezentată în principal de obligații de plată privind redeventa datorată Ministerului Economiei, conform Contract de concesiune nr. 1/2004, garanții de participare la licitații și de alte obligații de plată către diversi creditori.

“Clienții creditori”, la data de 30 iunie 2019, sunt în suma de 45.706, din care 28.933 reprezintă sume încasate în avans de la MAVIR și OPCOM în cadrul tranzacțiilor aferente mecanismului de cuplare prin preț.

La 30 iunie 2019, dividendele cuvenite acționarilor Companiei și neplătite sunt în suma de 1.259, din care suma de 277 este aferentă dividendelor distribuite din soldul contului „Alte rezerve - Surse proprii de finanțare constituite din profit”, în baza Hotărârii AGA nr. 11/16.10.2017 și suma de 397 este aferentă dividendelor distribuite din rezultatul raportat, în baza Hotărârii AGA nr. 15/14.12.2018.

Aceste sume se afla la dispoziția acționarilor prin intermediul agentului de plată.

Alte datorii în suma de 28.055 sunt reprezentate în principal de garanțiile de bună plată a contractelor pe piața de energie electrică încheiate de CNTEE Transelectrica SA în suma de 14.229 și de dreptul de utilizare pe perioada contractului de închiriere, în suma de 10.548, a spațiilor închiriate de Companie în clădirea de birouri Platinum (contract nr. C217/2015 încheiat cu Dagesh Rom SRL), conform prevederilor IFRS 16 – Contracte de leasing.

12. Provizioane

La 30 iunie 2019 și 31 decembrie 2018 situația provizioanelor se prezintă astfel:

	30 iunie 2019	31 Decembrie 2018
Provizioane pentru litigii	31.206	62.440
Provizioane pentru contracte mandat	33.132	33.132
Provizioane fond participare salariați profit	45	55,024
Alte provizioane	727	866
Total	65.110	96.494

Descrerea provizioanelor este determinată în principal de anularea provizionului în suma de 31.181 constituit pentru litigiul cu ASITO KAPITAL SA referitor la dosarul nr. 35865/3/2018 (dosar vechi nr. 24552/3/2017), aflat pe rolul Tribunalului București, Secția a VI –a Civilă.

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

- Respinge capatul de cerere având ca obiect întoarcerea executării silite, ca inadmisibil.
- Respinge cererea de restituire a taxei de timbru aferentă capatului de cerere având ca obiect întoarcerea executării silite, ca neîntemeiată.
- Respinge cererea în anulare formulată de contestatoarea-debitoare ASITO KAPITAL S.A. împotriva Sentinței Civile nr. 4067/07.11.2017 pronunțate de Tribunalul București – Secția a VI-a civilă în dosarul nr. 24552/3/2017, în contradictoriu cu intimata - creditoare Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A, ca nefondată. Definitivă. Pronunțată în ședința publică din 20.03.2019. Document: Hotărârea nr. 743/20.03.2019.

Prin Certificatul de grefă, emis la data de 18.04.2019 de Tribunalul București – Secția a VI-a civilă, se certifică Hotărârea nr. 743/20.03.2019 (vezi Nota nr.20).

13. Alte impozite si obligatii pentru asigurarile sociale

La 30 iunie 2019 si 31 decembrie 2018, alte impozite si obligatii pentru asigurarile sociale cuprind:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Contributia la fondurile de asigurari sociale	7.172	8.429
TVA de plata	532	11
Impozit pe salarii	1.344	1.906
Alte impozite de plata	1.589	1.232
Total	10.636	11.578

La 30 iunie 2019, Compania inregistreaza obligatii de plata pentru contributiile la fondurile de asigurari sociale, impozit pe salarii si alte impozite, care au fost scadente si achitate in luna iulie 2019.

14. Impozit pe profit

Impozitul pe profit curent si amanat al Companiei este determinat la o rata statutară de 16%.

Cheltuiala cu impozitul pe profit 30 iunie 2019 si 30 iunie 2018 se prezinta dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	7.183	10.557
Venit net din impozitul pe profit amanat	(2.510)	(1.704)
Total	4.673	8.852

15. Venituri din exploatare

Veniturile de exploatare cuprind in principal veniturile realizate pe piata de energie electrica, a serviciilor de transport si de sistem, alocarea capacității de interconexiune, servicii de operare a pietei de echilibrare si alte venituri.

Tarifele medii aprobate de ANRE pentru serviciile prestate pe piata de energie electrica, aferente semestrului I 2019 si semestrului I 2018 se prezinta astfel:

	Tarif mediu pentru serviciul de transport	Tarif mediu pentru servicii de sistem tehnologice	Tarif mediu pentru servicii de sistem functionale
Ordin nr. 108/20.06.2018 pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2019	18,13	10,44	1,11
Ordin nr. 122/19.12.2017 pentru perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2018	16,86	12,06	1,11

Tarif mediu de transport al energiei electrice are doua componente: tariful pentru introducerea de energie electrica in retea (T_G) si tariful pentru extragerea energiei electrice din retea (T_L).

Tarifele zonale aferente serviciului de transport pentru introducerea de energie electrica in retea (T_G) si pentru extragerea de energie electrica din retea (T_L) au fost aprobate prin Ordinul ANRE nr. 108/2018, incepand cu data de 01 iulie 2018.

Cantitatea de energie electrica livrata consumatorilor la care s-au aplicat tarifele pentru serviciile prestate pe piata de energie electrica, se prezinta astfel:

Cantitatea de energie electrica livrata consumatorilor in semestrul I 2019, respectiv semestrul I 2018, se prezinta astfel:

	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Cantitatea de energie electrica livrata consumatorilor (MWh)	27.920.433	27.957.786

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

Veniturile realizate în semestrul I 2019 și semestrul I 2018 se prezintă astfel:

	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Venituri din serviciul de transport	504.075	469.987
Venituri din alocarea capacității de interconexiune	42.032	29.757
Venituri din energia reactivă	711	3.432
Venituri din tranzacții CPT	4.624	1.818
Venituri din Inter TSO Compensation (ITC)	695	81
Venituri din serviciul de transport – total	552.137	505.074
Venituri din servicii de sistem funcționale	30.992	31.033
Venituri din servicii de sistem tehnologice	295.487	342.418
Venituri cu schimburi neplanificate pe PZU	1.278	1.468
Venituri din ajutoare de avarie	0	274
Venituri din servicii de sistem – total	327.757	375.194
Venituri privind piața de echilibrare	279.930	330.847
Alte venituri	18.061	28.151
Total venituri	1.177.885	1.239.266

Venituri din serviciul de transport

În condițiile diminuării cantității de energie electrică livrată consumatorilor, în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018, cu 0,13%, respectiv cu 37.353 MWh, veniturile din serviciul de transport au înregistrat o creștere cu suma de 34.088, determinată 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 2019 veniturile din alocarea capacității de interconexiune au înregistrat o creștere față de semestrul I 2018, în suma de 12.275, corespunzător nivelului de utilizare a disponibilităților capacității de interconexiune de către traderii de pe piața de energie electrică.

Venituri din tranzacții CPT

Veniturile din tranzacții CPT au fost obținute, în principal, din vânzarea energiei în excedent pe piața intrazilnică administrată de OPCOM și în cadrul PRE CIGA Energy, pe piața de echilibrare. Acestea au fost mai mari în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018 cu suma de 2.806, datorită faptului că dezechilibrele Transelectrica au fost în sens contrar dezechilibrelor PRE CIGA Energy și astfel vânzarea energiei excedentare în cadrul PRE a fost mai avantajoasă decât vânzarea pe piața de echilibrare.

Venituri din servicii de sistem funcționale

În semestrul I 2019, veniturile din serviciile de sistem funcționale au înregistrat o scădere față de realizările semestrului I 2018, cu suma de 41, determinată de diminuarea cantității de energie electrică livrată consumatorilor, în condițiile menținerii aceluiași tarif aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior).

Venituri din servicii de sistem tehnologice

Veniturile din serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o scădere în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018 cu suma de 46.932, determinată de diminuarea cantității de energie electrică livrată consumatorilor și de diminuarea tarifului aprobat de ANRE pentru aceste servicii (cf. tabelului privind tarifele aprobate de ANRE pentru perioadele analizate, prezentat anterior).

În semestrul I 2019, veniturile din serviciile de sistem tehnologice au fost mai mici cu suma de 57.644 comparativ cu cheltuielile privind achiziția serviciilor de sistem tehnologice realizate. Pierdere a fost cauzată de majorarea cheltuielilor privind serviciile de sistem tehnologice, în condițiile creșterii pretului de achiziție a RS (rezerva secundară) și RTL (rezerva terțiara lentă) de pe piața concurențială.

Această sumă diminuează profitul brut al Companiei înregistrat la data de 30 iunie 2019.

Venituri pe piata de echilibrare

Veniturile realizate pe piata de echilibrare au înregistrat o diminuare în semestrul I 2019 fata de semestrul I 2018, cu suma de 50.917, determinata, în principal de urmatoarele aspecte:

- scaderea dezechilibrului negativ înregistrat la nivelul furnizorilor de energie electrica pe piata de echilibrare în urma realizarii unei mai bune echilibrari a acestora în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018;
- modul de realizare a contractarii pe pietele anterioare pietei de echilibrare si participarea redusa pe piata zilei urmatoare si pe piata intrazilnica de energie electrica a producatorilor de energie electrica;
- evolutia hidraulicitatii;
- gradul mare de impredictibilitate si volatilitate al productiei din surse regenerabile (în special eoliana);
- evolutia pretului mediu de deficit înregistrat pe piata de echilibrare;
- evolutia cererii de energie electrica în conditiile unei ierni mai blande decât în anul 2018.

Piata de echilibrare reprezinta un segment de activitate cu profit zero la nivelul Companiei.

16. Cheltuieli pentru operarea sistemului si din piata de echilibrare

Cheltuielile realizate în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018 se prezinta astfel:

	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic	145.118	121.523
Cheltuielile cu congestiile	1.652	5389
Cheltuieli privind consumul de energie electrica în statiile RET	10.690	8.987
Cheltuieli privind serviciile de sistem functionale	18.454	5.797
Cheltuieli cu ITC (Inter TSO Compesation)	3.903	8.220
Total cheltuieli pentru operarea sistemului	179.816	149.916
Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice	353.131	309.387
Cheltuielile privind piata de echilibrare	279.930	330.847
Total	812.876	790.150

Cheltuieli privind consumul propriu tehnologic

Acestea reprezinta cheltuieli cu achizitia de energie electrica de pe piata libera de energie electrica, respectiv Piata Centralizata a Contractelor Bilaterale (PCCB), Piata pentru Ziua Urmatoare (PZU), Piata de Echilibrare (PE) si Piata Intrazilnica (PI) pentru acoperirea consumului propriu tehnologic (CPT) în RET.

În semestrul I 2019 cheltuielile privind consumul propriu tehnologic au fost mai mari cu suma de 23.595 comparativ cu semestrul I 2018, datorata majorarii pretului mediu de achizitie al energiei electrice necesare acoperirii CPT în RET.

Cheltuieli privind congestiile

În primul semestrul al anului curent s-au înregistrat cheltuieli cu congestiile în suma de 1.652, determinate de asigurarea criteriului de siguranta N-1 în conditiile indisponibilitatii LEA 220 kV Fantanele – Gheorgheni, ca urmare a conditiilor meteorologice defavorabile si de asigurarea criteriului de siguranta N-1 în sectiunea 4, în conditiile retragerii programate din exploatare a LEA 400 kV Iernut – Sibiu Sud.

Cheltuieli privind consumul de energie electrica în statiile RET

Aceste cheltuieli au înregistrat o crestere de 1.703 în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018, determinata de evolutia crescatoare a preturilor la energia electrica si, în special, preturilor ferme mai mari fata de anul trecut, cu care au fost încheiate pe piata concurentiala contractele de furnizare energie electrica pentru anul 2019.

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

Cheltuieli privind serviciile de sistem functionale

Aceste cheltuieli au înregistrat o creștere în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018, în suma de 12.657, determinată de creșterea cheltuielilor pe piața de echilibrare și pe piața zilei următoare privind schimbările neplanificate de energie electrică cu țările vecine interconectate la SEN.

Cheltuieli cu Inter TSO Compensation (ITC)

Obligațiile lunare de plată/drepturile de incasare pentru fiecare operator de transport și de sistem (TSO) se stabilesc în cadrul mecanismului de compensare/decontare a efectelor utilizării rețelei electrice de transport (RET) pentru tranzite de energie electrică între TSO-urile din cele 35 de țări care au aderat la acest mecanism din cadrul ENTSO-E. În primul semestru al anului curent aceste cheltuieli au fost mai mici cu 4.317 față de perioada similară a anului anterior, datorită regularizării estimărilor de cheltuieli.

Cheltuieli privind serviciile de sistem tehnologice

Cheltuielile privind serviciile de sistem tehnologice au înregistrat o creștere în semestrul I 2019 comparativ cu semestrul I 2018, în suma de 43.744, determinată, în principal, de creșterea prețurilor de achiziție a serviciilor de sistem tehnologice pe piața concurențială, pentru rezerva secundară și rezerva terțiara rapidă, comparativ cu prețurile de achiziție din perioada similară a anului anterior.

O influență importantă în creșterea costului de achiziție a STS pe piața concurențială a fost determinată și de nivelul foarte ridicat de concentrare a pieței serviciilor de sistem tehnologice pentru rezerva secundară și rezerva terțiara rapidă în perioada analizată, precum și de prețurile mai mari înregistrate pe piața de energie electrică în trimestrul I 2019.

În perioada raportată, Compania a achiziționat servicii de sistem tehnologice în regim reglementat conform deciziilor ANRE și reglementărilor legale în vigoare.

În semestrul I 2019 s-au achiziționat servicii de sistem tehnologice în regim reglementat potrivit Deciziei ANRE nr. 1440/2018 (de la Societatea Hidroelectrică SA), Deciziei ANRE nr. 2047/2018 (de la Societatea Complexul Energetic Hunedoara SA), Deciziei ANRE nr. 1911/2018 (de la Societatea Electrocentrale Galati SA), precum și potrivit HG nr. 773/27.09.2018 prin care s-au aprobat „Masurile privind nivelul de siguranță și securitate în funcționare a Sistemului Electroenergetic Național, pentru perioada 1 noiembrie 2018 – 31 martie 2019”.

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

Cheltuieli privind piața de echilibrare

Cheltuielile pentru primul semestru al anului curent privind piața de echilibrare au fost în suma de 279.929, urmând evoluția prezentată la capitolul *Venituri pe piața de echilibrare*.

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

17. Alte cheltuieli din exploatare

	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	16.759	5.444
Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	602	640
Cheltuieli cu chiriile	1.849	5.599
(Venituri)/Cheltuieli nete de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante	688	(1.936)
Alte cheltuieli	(3.324)	24.382
Total	16.574	34.128

În semestrul I 2019 aceste cheltuieli au înregistrat o diminuare în suma de 17.554 comparativ cu semestrul I 2018, determinată de evoluția pozitiei „alte cheltuieli” influențată de ajustările din consolidare.

18. Rezultat financiar net

	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Venituri din dobanzi	2.613	3.629
Venituri din diferente de curs valutar	3.146	2.261
Alte venituri financiare	36	161
Total venituri financiare	5.796	6.051
Cheltuieli privind dobanzile	(4.539)	(10.401)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(5.813)	(2.226)
Alte cheltuieli financiare	(8)	0
Total cheltuieli financiare	(10.360)	(12.627)
Rezultatul financiar net	(4.564)	(6.576)

La data de 30 iunie 2019, Grupul a înregistrat o pierdere neta financiară în suma de 4.564, cu 2.012 mai mică față de perioada similară a anului 2018. Aceasta a fost influențată, 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 mediu de schimb al monedei naționale înregistrat la 30 iunie 2019 comparativ cu cel înregistrat la 30 iunie 2018, se prezintă astfel:

Moneda	30 iunie 2019	30 iunie 2018
Lei / Euro	4,7414	4,6537

19. Litigii și contingente

Nota litigii și contingente: Pentru ușurința citirii și înțelegerii, toate sumele de la acest capitol sunt exprimate în lei

i) Litigii

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 parat, cu excepția următoarelor:

RAAN

- Pe rolul Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. 3616/101/2014, având ca obiect “pretenții în suma de 1.090.831,70, contravaloare factură nr. 1300215/31.12.2013”, dosar în care Compania are calitatea de parat, reclamanta 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 CNTEE Transelectrica SA la plata sumei de 1.090.831,70 lei, contravaloare factură nr. 1300215/31.12.2013.

Suma solicitată la plată reprezintă penalități calculate de RAAN pentru bonusul convenit pe schema de sprijin și reținut de la plată de către Companie, în calitatea sa de Administrator al schemei de sprijin care a aplicat prevederile art. 17 alin. 5 din Ordinul președintelui ANRE nr.116/2013 (vezi Nota 9). Suma a fost executată silit de către RAAN la data de 15.06.2016, conform Încheierii emisă de Biroul Executorului Judecătoresc Ailiesei și Guta în dosarul executiv nr. 12105/2016.

Prin decizia civilă nr. 843/2015, Curtea de Apel Craiova a respins ca lipsit de interes apelul declarat de CNTEE Transelectrica SA împotriva sentinței civile nr. 127/10.10.2014.

Împotriva deciziei nr.843/05.11.2015 pronunțată de Curtea de Apel Craiova – Secția a II-a Civilă în ședința publică din data de 05.11.2015, în dosarul nr. 3616/101/2014, precum și împotriva sentinței

nr.127/2014, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, în ședința publică din data de 10.10.2014, în dosarul nr. 3616/101/2014, precum și împotriva sentinței nr.1/2015, pronunțată de Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, în ședința publică din data de 09.01.2015, în dosarul nr. 3616/101/2014, CNTEE Transelectrica SA 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 speta suma totală solicitată de reclamanta prin cererea de chemare în judecată, obligarea intimății - reclamante la plata cheltuielilor făcute cu acest recurs.

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

Prin decizia nr. 124/2017, Curtea de Apel Craiova a admis recursul declarat de către Transelectrica și a casat sentința nr. 127/2014 pronunțată de Tribunalul Mehedinți, iar cauza a fost trimisă spre rejudecare la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă. Pe rolul Tribunalului București, cauza a fost înregistrată sub nr. 40444/3/2017, care prin sentința civilă nr. 4406/04.12.2017 a dispus admiterea cererii formulate de RAAN și a obligat Transelectrica la plata sumei de 1.090.831,70 lei. Sentința a fost atacată cu recurs. Soluția Curții de Apel București: Respinge recursul ca nefondat. Definitivă. Pronunțată în ședința publică, azi 13 decembrie 2018.

Document: Hotărâre 535/2018 13.12.2018

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

În aceste condiții, RAAN a calculat penalități pentru neincasarea la termen a bonusului de cogenerare convenit, în suma de 3.496.914, reținut de la plata de către Companie în contul creanțelor neincasate. Suma de 3.496.914 a fost refuzată la plata de Companie și nu a fost înregistrată ca datorie în cadrul schemei de sprijin.

- Pe rolul Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a fost înregistrat dosarul nr. 1284/101/2015, având ca obiect “pretentii suma de 11.637.440”, dosar în care Compania are calitatea de parată, reclamanta fiind Regia Autonomă pentru Activități Nucleare – RAAN.

Prin cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta, aceasta a solicitat obligarea Transelectrica SA la plata sumei de 11.637.439,66 lei.

La data de 22.05.2015, Tribunalul Mehedinți – Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal a pronunțat sentința nr. 41/2015, prin care a dispus următoarele: “Admite excepția necompetenței teritoriale. Declină competența de soluționare în favoarea Tribunalului București, Secția a VI-a Civilă. Fără cale de atac”. Dosarul a fost înregistrat la Tribunalul București – Secția a VI - a Civilă sub numărul 24206/3/2015.

Reclamanta RAAN a formulat cerere de modificare a cîmîi dreptului pretins, solicitând obligarea Transelectrica SA la plata sumei majorate de 17.805.680 lei.

La data de 03.11.2015, Tribunalului București, Secția a VI-a Civilă a pronunțat sentința nr. 6075/2015, prin care a dispus următoarele: “Admite cererea, astfel cum a fost completată. Obliga pârâta la plata către reclamanta a sumei de 17.805.680, reprezentând contravaloare bonus și penalități. Respinge cererea de acordare a cheltuielilor de judecată formulată de reclamanta ca neîntemeiată. Cu apel în 30 zile de la comunicare. Apelul se depune la Tribunalul București - Secție a VI-a Civilă.”

Sentința a fost comunicată la data de 04.07.2016, conform stampilei de înregistrare a intrării corespondentei în Transelectrica SA. Împotriva sentinței s-a formulat apel. Prin Încheierea de ședință din data de 12.01.2017 pronunțată în dosarul nr. 24206/3/2015, Curtea de Apel București a dispus suspendarea judecării apelului până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 9089/101/2013/a152 aflat pe rolul Tribunalului Mehedinți, în temeiul art. 413 al.1 pct.1 NCP. Cu recurs pe toată durata suspendării.

Curtea de Apel București a decis suspendarea judecării cauzei, considerând că soluționarea acesteia depinde de hotărârea care va fi pronunțată în dosarul nr. 9089/101/2013/a 152 (care a fost conexat cu dosarul nr. 9089/101/2013/a140) aflat pe rolul Tribunalului Mehedinți, având ca obiect contestație la tabelul suplimentar de creanțe al Regiei Autonome pentru Activități Nucleare SA.

- Pe rolul Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă a fost înregistrat dosarul nr. 26024/3/2015, având ca

obiect "pretentii", dosar in care Compania are calitatea de parata, reclamanta fiind Regia Autonoma pentru Activitati Nucleare – RAAN.

Prin cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta, aceasta a solicitat obligarea Transelectrica SA la plata sumei de 10.274.679.

Instanta de judecata a ramas in pronuntare la data de 13.06.2016, amanand pronuntarea la data de 27.06.2016, cand, prin incheiere de sedinta, a dispus repunerea cauzei pe rol in vederea discutarii administrarii de probatorii suplimentare pentru stabilirea debitelor reciproce si a compensarii invocata de pârâta, la zi, fixand urmatorul termen de judecata la 28.11.2016.

Prin Incheierea de sedinta din data de 28.11.2016, Tribunalul Bucuresti a suspendat cauza conf. art. 413 (1) NCPC rap. la art. 411 (1) NCPC. Cu recurs pe toata durata suspendarii.

Tribunalul Bucuresti a decis suspendarea judecarii cauzei, considerand ca solutionarea acesteia depinde de hotararea care va fi pronuntata in dosarul nr. 9089/101/2013/a152 aflat pe rolul Tribunalului Mehedinti.

- Pe rolul Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila a fost inregistrat dosarul nr. 3694/3/2016, avand ca obiect "pretentii", dosar in care Compania are calitatea de parata, reclamanta fiind Regia Autonoma pentru Activitati Nucleare – RAAN.

Prin cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta, aceasta a solicitat obligarea Transelectrica SA la plata sumei de 15.698.722.

In baza art.413 alin.1 pct.1 Cod procedura civila, Tribunalul Bucuresti a dispus la data de 20.10.2016 suspendarea judecatii cauzei pâna la solutionarea definitiva a dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul Inaltei Curti de Casatie si Justitie, avand ca obiect recurs – anulare Decizie Presedinte ANRE nr. 743/2014. Cu recurs pe toata durata suspendarii. Cauza a fost repusa pe rol dupa solutionarea definitiva a dosarului nr. 3014/2/2014, insa a fost suspendata din nou la data de 31.01.2019 pana la solutionarea dosarului nr. 9089/101/2013/a152 aflat pe rolul Tribunalului Mehedinti.

- Pe rolul Tribunalul Mehedinti – Sectia a II-a Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal a fost inregistrat dosarul nr. 9089/101/2013/a140 (la care s-a conexasi si dosarul cu indicativul a152), avand ca obiect "pretentii suma de 86.513.431 lei", dosar in care Compania are calitatea de reclamanta, parata fiind Regia Autonoma pentru Activitati Nucleare – RAAN.

Prin cererea de chemare in judecata formulata de Transelectrica SA, aceasta a solicitat obligarea paratei RAAN la plata sumei de 86.513.431 lei.

La data de 20.06.2019, Tribunalul Mehedinti a dispus urmatoarele: Admite exceptia decaderii. Admite in parte actiunea principala precum si contestatia conexata. Obliga pârâta RAAN la plata catre reclamanta Transelectrica a sumei de 16.950.117,14 lei creanta nascuta in cursul procedurii, dispunând inscrierea acesteia in tabelul creditorilor constituit impotriva debitoarei RAAN cu aceasta suma. Respinge in rest cererile conexasate. In temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obliga pârâta sa plateasca reclamantei 1000 lei cheltuieli de judecata. Cu apel. Pronuntata azi 20.06.2019 in sedinta publica. Document: Hotarâre 163/2019 20.06.2019. Sentinta civila nr. 163/2019 a fost comunicata la data de 15.07.2019, urmand ca Transelectrica sa declare apel.

- Precizam si faptul ca, prin Incheierea din data de 18.09.2013, pronuntata de Tribunalul Mehedinti, in dosarul nr. 9089/101/2013, s-a dispus deschiderea procedurii generale de insolventa impotriva debitoarei Regia Autonoma Pentru Activitati Nucleare R.A. (R.A.A.N.)

Prin sentinta nr. 387/20.03.2014, Tribunalul Mehedinti a confirmat planul de reorganizare al debitoarei Regia Autonoma Pentru Activitati Nucleare, propus de administratorul judiciar Tudor&Asociatii SPRL si votat de Adunarea Generala a Creditorilor conform procesului verbal din 28.02.2014.

Prin hotararea intermediara nr. 10/28.01.2016, pronuntata de Tribunalul Mehedinti – Sectia a II-a Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal, judecatorul sindic a dispus inceperea procedurii falimentului debitoarei, in temeiul art. 107 alin. 1 lit. C din Lg. 85/2006, precum si dizolvarea debitoarei si ridicarea dreptului de administrare al debitoarei.

Prin Decizia nr. 563/14.06.2016, Curtea de Apel Craiova – Sectia a II-a Civila a respins apelurile formulate impotriva hotararii intermediare nr. 10/28.01.2016, pronuntata de Tribunalul Mehedinti – Sectia a II-a Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal.

Prin incheierea de sedinta din 30.06.2016, Tribunalul Mehedinti – Sectia a II-a Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal a stabilit noile termene procedurale astfel: "Fixeaza termenul limita pentru depunerea cererilor de creanta nascute in cursul procedurii la 13.08.2016. Fixeaza termenul limita pentru

verificarea creantelor nascute in cursul procedurii, intocmirea, afisarea si comunicarea tabelului suplimentar al creantelor la 29.09.2016. Fixeaza termenul limita pentru depunerea contestatiilor la creantele nascute in cursul procedurii la 9 octombrie 2016 si pentru solutionarea contestatiilor la creantele nascute in cursul procedurii la 20 octombrie 2016. Fixeaza termenul limita pentru intocmirea si afisarea tabelului definitiv consolidat la 10.11.2016.“

Odata cu depunerea declaratiei de creanta, in procedura falimentului RAAN, Transelectrica SA poate invoca prevederile art. 52 din Legea nr. 85/2006, aplicabila procedurii falimentului RAAN, prevederi preluate de art. 90 din Legea nr. 85/2014, privind dreptul creditorului de a invoca compensarea creantei sale cu cea a debitorului asupra sa, atunci cand conditiile prevazute de lege in materie de compensare legala sunt indeplinite la data deschiderii procedurii. Transelectrica SA a fost inscrisa in tabelul debitoarei RAAN cu suma de 11.264.777 lei, in categoria creantelor ce au rezultat din continuarea activitatii debitorului, suma solicitata de societatea noastra fiind de 89.360.986 lei, nefiindu-ne inscrisa in tabelul preliminar de creante suma de 78.096.208,76 lei, pe motiv ca “aceasta nu figureaza ca fiind datorata in evidentele contabile ale RAAN.” Mai mult decat atat, lichidatorul judiciar a considerat ca solicitarea inscrierii in tabel a sumei de 78.096.209 lei este tardiv formulata, fiind aferenta perioadei 2011 – 2013, motiv pentru care declaratia de creanta trebuia sa fie formulate la momentul deschiderii procedurii insolventei, respectiv in data de 18.09.2013. Am depus contestatie la Tabelul suplimentar de creante, care face obiectul dosarului nr. 9089/101/2013/a152 (conexat la dosarul cu indicativul a 140). Tribunalul Mehedinti a incuviintat proba cu expertiza contabila. Impotriva raportului de expertiza contabila, partile au formulat obiectiuni, care au fost admise de instanta de judecata si care a fixat termen de judecata la data de 22.02.2018. La termenul de judecare contestatie din data de 14.06.2018 s-a dispus suspendarea judecarii cauzei pana la solutionarea dosarului nr. 3014/2/2014 aflat pe rolul ICCJ. Termen de judecata: 06.06.2019. La data de 20.06.2019, Tribunalul Mehedinti a dispus urmatoarele: Admite exceptia decaderii. Admite in parte actiunea principala precum si contestatia conexata. Obliga pârâta RAAN la plata catre reclamanta Transelectrica a sumei de 16.950.117,14 lei creanta nascuta in cursul procedurii, dispunând inscrierea acesteia in tabelul creditorilor constituit impotriva debitoarei RAAN cu aceasta suma. Respinge in rest cererile conexe. In temeiul art. 453 al. 2 C. pr. civ. Obliga pârâta sa plateasca reclamantei 1000 lei cheltuieli de judecata. Cu apel. Pronuntata azi 20.06.2019 in sedinta publica. Document: Hotarâre 163/2019 20.06.2019. Sentinta civila nr. 163/2019 a fost comunicata la data de 15.07.2019, urmand ca Transelectrica sa declare apel.

Curtea de conturi

- Urmare a unui control desfasurat in anul 2013, Curtea de Conturi a dispus anumite masuri de implementat de catre Companie ca rezultat al unor deficiente constatate cu ocazia acestui control. Decizia si incheierea emise de catre Curtea de Conturi au fost atacate la Curtea de Apel Bucuresti, fiind format dosarul nr.1658/2/2014.

In sedinta din data de 20.01.2016, instanta de judecata a amânat cauza pentru ca expertul contabil desemnat sa-si exprime punctul de vedere cu privire la obiectiunile pârâtei la raportul de expertiza efectuat in cauza si pentru ca expertul tehnic sa efectueze lucrarea de expertiza. In data de 29.06.2016 instanta de judecata a amânat cauza pentru a se finaliza raportul de expertiza tehnica. Urmatorul termen stabilit a fost 26.10.2016, iar pâna la data intocmirii prezentului raport, nu mai sunt alte modificari.

La data de 13.06.2018 a fost pronuntata urmatoarea solutie „Admite in parte cererea”.

Solutia pe scurt: Admite in parte actiunea reclamantei. Anuleaza in parte incheierea nr. 7/20.02.2014, decizia nr. 37/9.12.2013 si raportul de control nr. 35521/6.11.2012 emise de pârâta in ceea ce priveste masurile dispuse prin decizia mai sus indicata 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 si partial masura de la pct. II.13 in sensul inlaturarii sintagmei „inclusiv pentru cele constatate in cazul facturilor emise de Florea Administrare Imobiliara SRL”. Respinge in rest, actiunea reclamantei ca neintemeiata. Omologheaza raportul de expertiza tehnica electroenergetica intocmit in cauza de expert Toaxen Vasile. Obliga pârâta sa plateasca reclamantei suma de 121.375 lei cheltuieli de judecata (partial onorarii de expert si taxa judiciara de timbru). Cu drept de recurs in 15 zile de la comunicare. Recursul se depune la Curtea de Apel Bucuresti Sectia a VIII-a Contencios Administrativ si Fiscal. Pronuntata in sedinta publica, astazi, 13.06.2018.

Document: Hotarâre 2771/2018 13.06.2018. Transelectrica a declarat recurs, care a fost respins de ICCJ ca nefondat prin decizia nr. 145/28.01.2016.

ANRE

- CNTEE Transelectrica SA a formulat o plângere impotriva Ordinului presedintelui ANRE nr. 51/26.06.2014 inregistrata la ANRE sub nr. 47714/04.08.2014 si o contestatie la Curtea de Apel

Bucuresti, care face obiectul dosarului nr. 4921/2/2014, prin care solicita fie modificarea Ordinului mai sus indicat, fie emiterea unui nou ordin, in care sa se efectueze recalcularea valorii RRR la nivelul de 9,87% (recalculat cu un coeficient (β) de 1,0359, conform analizelor interne Transelectrica) sau, in masura in care va fi respinsa aceasta cerere, folosind acelasi procent de 8,52% stabilit de ANRE pentru anul 2013 si semestrul I 2014.

In data de 26.06.2014, a fost emis Ordinul ANRE nr. 51, publicat in Monitorul Oficial nr. 474/27.06.2014, privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem si a tarifulor zonale aferente serviciului de transport, practicate de Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" – SA si de abrogare a anexei nr. 1 la Ordinul presedintelui ANRE nr. 96/2013 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a tarifului pentru serviciul de sistem, a tarifulor zonale aferente serviciului de transport si a tarifulor pentru energia electrica reactiva, practicate de operatorii economici din cadrul sectorului energiei electrice.

Valorile luate in calculul ratei reglementate a rentabilitatii (RRR^1) de catre ANRE conform Metodologiei de stabilire a tarifulor pentru serviciul de transport al energiei electrice aprobata prin Ordinul ANRE nr. 53/2013 ("Metodologie"), au determinat o valoare a RRR de 7,7%.

La termenul din 09.02.2016, instanta de judecata a admis proba cu expertiza contabila - specialitatea investitii financiare si alte entitati de valori mobiliare, a prorogat discutarea probei cu expertiza tehnica – specialitatea electro-energetica, dupa administrarea probei cu expertiza contabila - specialitatea investitii financiare si alte entitati de valori mobiliare.

La termenele din datele de 25.03.2016, 22.04.2016, 10.06.2016 si 03.03.2017 instanta a amânat judecarea cauzei in lipsa raportului de expertiza tehnica.

Litigiul nu a afectat relatia cu ANRE si nici rezultatele financiare ale Companiei. Termen de judecata: 10.09.2019 pentru a se lua la cunostinta raportul de expertiza tehnica judiciara si sa se formuleze eventuale obiectiuni.

OPCOM

- In data de 4 martie 2014, Comisia Europeana a emis o comunicare in care se preciza ca a aplicat o amenda in valoare de 1.031.000 EUR Filialei OPCOM S.A. pentru abuzul de pozitie dominanta pe piata romaneasca cu privire la facilitarea tranzactionarii energiei electrice pe piata spot, cu incalcarea normelor antitrust ale UE. Compania a fost inclusa in proces ca si societate mama a Filialei OPCOM S.A., fiind raspunzatoare in mod solidar la plata amenzii.

Adunarea Generala a Actionarilor a Filialei OPCOM SA a hotarat, in sedinta din data 10.06.2014, plata integrala a amenzii in suma de 1.031.000 euro aplicata de catre Directia Generala Concurenta – Comisia Europeana pentru incalcarea art.102 din Tratatul privind functionarea Uniunii Europene, conform Deciziei in cazul antitrust AT 39984. Filiala OPCOM SA a efectuat plata integrala a amenzii stabilita de Comisia Europeana.

La data de 24.11.2014, Filiala OPCOM SA, a chemat in judecata CNTEE Transelectrica SA, in vederea obligarii acesteia la plata sumei de 582.086 euro (2.585.162 lei la cursul BNR din data de 24.11.2014), reprezentand suma achitata de aceasta cu titlu de amenda, din totalul amenzii de 1.031.000 euro.

De asemenea, Filiala OPCOM SA a mai solicitat instantei de judecata obligarea Companiei la plata sumei de 84.867,67 lei cu titlu de dobanda legala aferenta perioadei 11.06.2014 – 24.11.2014, la care se adauga cheltuieli de judecata in suma de 37.828. Actiunea depusa de Filiala OPCOM SA, face obiectul dosarului nr. 40814/3/2014, aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, Sectia a VI –a Civila, avand ca obiect pretentii, materia litigiu cu profesionistii. CNTEE Transelectrica SA a depus intampinare la cererea de chemare in judecata in aceasta cauza, invocand exceptii si aparari de fond cu privire la netemeinicia si nelegalitatea actiunii.

La data de 24.07.2015, Tribunalul Bucuresti a pronuntat sentinta nr. 4275/2015, prin care a dispus urmatoarele: "Admite cererea de chemare in judecata formulata de reclamanta Operatorul Pietei de Energie Electrica si Gaze Naturale – OPCOM S.A. in contradictoriu cu pârâta Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. Obliga pârâta la plata catre reclamanta a sumei de 582.086,31 de euro, reprezentând suma achitata de reclamanta in locul pârâtei din valoarea amenzii de

¹RRR- Rata Reglementată de Rentabilitate este întâlnită în literatura de specialitate sub denumirea prescurtată de WACC – Weighted Average Cost of Capital – în traducere Costul Mediu Ponderat al Capitalului, formula celor doi indicatori fiind asemănătoare: $RRR = WACC = CCP + Kp/(1 - T) + CCI \times Ki$

1.031.000 de euro aplicata prin Decizia Comisiei Europene la data de 05.03.2014 in cazul AT.39984, si a dobânzii legale, aferente sumei de 582.086 de euro, calculata de la data de 11.06.2014 si pâna la data platii efective. Obliga pârâta la plata catre reclamanta a sumei de 37.828 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata. Cu drept de apel in termen de 30 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila.”

Impotriva sentinta sentintei nr. 4275/2015, pronuntata in dosarul sus-mentionat, Transelectrica SA a formulat apel, care a fost inregistrat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti. Solutia Curtii de Apel este urmatoarea: Admite apelul. Schimba in tot sentinta civila apelata in sensul ca respinge ca neintemeiata cererea de chemare in judecata. Obliga intimata-reclamanta la plata cheltuielilor de judecata catre apelanta parata in suma de 16.129, reprezentand taxa judiciara de timbru. Cu recurs in 30 de zile de la comunicare. Pronuntata in sedinta publica azi, 10.10.2016. Document: Hotarâre 1517/2016 10.10.2016.

OPCOM S.A. a declarat recurs. Inalta Curte de Casatie si Justitie a decis urmatoarele: Admite in principiu recursul declarat de recurentul-reclamant Operatorul Pieteii de Energie Electrica si Gaze Naturale – OPCOM S.A. impotriva deciziei nr. 1517/10.10.2016, pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti – Sectia a V-a Civila. Stabileste termen la 13.03.2018, in vederea solutionarii recursului. Se vor cita partile. Pronuntata in sedinta publica, astazi, 05 decembrie 2017.

La termenul din data de 13.03.2018 a fost admis recursul declarat de recurentul-reclamant Operatorul Pieteii de Energie Electrica si Gaze Naturale – OPCOM S.A. impotriva deciziei nr. 1517/10.10.2016, pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti – Sectia a V-a Civila. Caseaza decizia atacata si trimite cauza, spre o noua judecata, instantei de apel. Definitiva.

La termenul de judecata din data de 01.10.2018, Curtea de Apel Bucuresti a dispus respingerea apelului ca nefondat si obligarea apelantei parate la plata catre intimatul reclamant a sumei de 26.070,31 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata. Cu recurs in termen de 30 de zile de la comunicare.

Compania a inregistrat in anul 2014 un provizion in suma de 2.670.029 lei pentru litigiul cu Filiala OPCOM SA.

Conaid Company

- Prin cererea de chemare in judecata formulata de Conaid Company SRL, inregistrata pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, in dosarul nr. 5302/2/2013, reclamanta a solicitat constatarea de catre instanta:

a) instanta sa constate refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a incheia si semna un act aditional la Contractul nr.C154/27.04.2012 de racordare la RET a CEE 102 MW Garana si CEE 147 MW Garana din zona localitatilor Brebu Nou, Garana, Slatina si Timis, judetul Caras Severin, prin realizarea Statiei electrice 400/110 kV Garana si a LEA 400 kV DC de racord a Statiei electrice 400/110 kV Garana in sistem intrare-iesire in noua LEA 400 kV Portile de Fier – Resita,

b) sa dispuna obligarea Transelectrica SA la incheierea actului aditional la contract, care sa contina modificarile aferente noii solutii tehnice, conform aviz CTES nr.422/21/12/2012

c) sa constate ca obligatia vizand conditiile suspensive nu poate fi considerata indeplinita de reclamanta din culpa exclusiva a paratei

d) sa constate refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a incheia si semna un nou Contract de racordare la RET a CEE 102 MW Garana si CEE 147 MW Garana din zona localitatilor Brebu Nou, Garana, Slatina si Timis, judetul Caras Severin, prin realizarea Statiei electrice 400/110 kV Garana si a LEA 400 kV DC de racord a Statiei electrice 400/110 kV Garana in sistem intrare-iesire in noua LEA 400 kV Portile de Fier – Resita si sa dispuna obligarea noastra la incheierea noului contract de racordare

e) instanta sa dispuna obligarea Transelectrica SA “la plata sumelor de 722.756.000 euro, reprezentand profitul nerealizat conform planului de afaceri, sub rezerva majorarii si 17.419.508,07 lei, reprezentand cheltuieli efective inregistrate in contabilitatea companiei, sub rezerva majorarii, care reprezinta prejudiciul produs in mod culpabil companiei reclamante”

Prin Incheierea Curtii de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a Contencios Administrativ si Fiscal, pronuntata in sedinta publica din data de 18.02.2014, in dosarul nr.5302/2/2013, instanta de fond a dispus respingerea ca neintemeiata a exceptiei necompetentei materiale a instantei, invocate de societatea noastra.

Prin Incheierea Curtii de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a Contencios Administrativ si Fiscal, pronuntata in sedinta publica din data de 25.03.2014, in dosarul nr.5302/2/2013, instanta de fond a dispus respingerea ca neintemeiata a exceptiei inadmisibilitatii actiunii, invocate de societatea noastra.

Prin Incheierea Curtii de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a Contencios Administrativ si Fiscal, pronuntata in

sedinta publica din data de 20.05.2014, in dosarul nr.5302/2/2013, instanta de fond a dispus disjungerea capatului de cerere având ca obiect obligarea pârâtelor la plata de despagubiri si formarea unui nou dosar, nr. 3372/2/2014, inregistrat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a Contencios Administrativ si Fiscal, dosar in care, prin Incheierea pronuntata in sedinta publica din data de 24.06.2014, instanta a pronuntat urmatoarea solutie: “In temeiul art. 413 alin. 1 pct. 1 din Codul de procedura civila, suspenda judecarea cauzei. Cu recurs pe toata durata suspendarii. Cererea de recurs se depune la Curtea de Apel Bucuresti. Pronuntata in sedinta publica, azi, 24 iunie 2014.”

Prin sentinta civila nr.1866/11.06.2014 a Curtii de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a Contencios Administrativ si Fiscal, pronuntata in sedinta publica din data de 11.06.2014, a fost respinsa ca nefondata actiunea formulata de S.C. CONAID COMPANY S.R.L., retinand faptul ca exceptiile invocate de parata Transelectrica SA prin intampinare au fost respinse prin incheierile de sedinta din 18.02.2014 si 25.03.2014, pentru motivele acolo aratate.

Impotriva sentintei, cu privire la respingerea exceptiilor, si impotriva incheierilor de sedinta din 18.02.2014 si 25.03.2014 a formulat recurs Transelectrica SA.

Impotriva sentintei a formulat recurs atat reclamanta, cat si intervenienta in favoarea reclamantei.

Dosarul a fost inregistrat pe rolul Inaltei Curti de Casatie si justitie, care a ramas in pronuntare la data de 17.06.2016, amanand pronuntarea la data de 29.06.2016, cand a fost pronuntata Decizia nr.2148/2016, prin care Inalta Curte de Casatie si Justitie a hotarat urmatoarele: „Respinge exceptiile invocate de recurenta-reclamanta S.C. Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL si de recurenta-pârâta Compania Nationala de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Admite recursul declarat de pârâta Compania Nationala de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. impotriva incheierii de sedinta din 18 februarie 2014 si a sentintei civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronuntate de Curtea de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a contencios administrativ si fiscal. Caseaza incheierea atacata si sentinta in parte si trimite cauza la Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a civila spre solutionare a actiunii reclamantei in contradictoriu cu Compania Nationala de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. Mentine celelalte dispozitii ale sentintei in ceea ce priveste actiunea reclamantei impotriva Autoritatii Nationale de Reglementare in Domeniul Energiei. Respinge recursurile declarate de reclamanta S.C. Conaid Company S.R.L., prin administrator judiciar RVA Insolvency Specialists SPRL si de intervenienta S.C. Duro Felguera S.A. impotriva sentintei civile nr. 1866 din 11 iunie 2014, pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a contencios administrativ si fiscal. Respinge recursul declarat de pârâta Compania Nationala de Transport a Energiei Electrice Transelectrica S.A. impotriva incheierii de sedinta din 25 martie 2014, pronuntate de Curtea de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a contencios administrativ si fiscal. Definitiva. Pronuntata, in sedinta publica, astazi 29 iunie 2016”.

Dosarul a fost reinregistrat pe rolul Tribunalului Bucuresti, cu nr.12107/3/2017.

Tribunalul Bucuresti a ramas in pronuntare la data de 09.11.2017, amanand pronuntarea la data de 23.11.2017, cand a pronuntat sentinta nr.4364/23.11.2017, prin care a dispus urmatoarele: “Admite exceptia de inadmisibilitate. Respinge ca inadmisibila cererea. Respinge cererea de interventie in interesul reclamantei. Cu apel in termen de 30 de zile de la comunicare. Apelul se depune la Tribunalul Bucuresti Sectia a VI a Civila. Pusa la dispozitia partilor prin intermediul grefei, astazi 23.11.2017.”

Pana la data prezentei - nu a fost inregistrata cerere de apel formulata de reclamanta.

La data de 02.11.2018, pe rolul Tribunalului Bucuresti – Sectia a VI-a civila – a fost inregistrata o noua cerere de chemare in judecata formulata de Conaid Company SRL, in dosarul nr. 36755/3/2018, prin care reclamanta a solicitat instantei sa dispuna obligarea Transelectrica SA la „repararea prejudiciului cauzat reclamantei, ca urmare a neexecutarii culpabile a obligatiilor de catre parata, in quantum de 17.216.093,43 lei, constand in paguba efectiv suferita si beneficiul nerealizat, estimat provizoriu la 100.000 euro... avand in vedere refuzul nejustificat al Transelectrica SA de a incheia si semna un act additional la Contractul nr.C154/27.04.2012, si in situatia in care instanta va considera ca, din punct de vedere formal, nu poate fi considerata indeplinita de catre reclamanta obligatia vizand conditiile suspensive, aceasta neexecutare se datoreaza culpei exclusive a Transelectrica SA, parata impiedicand indeplinirea conditiilor”.

Termen de judecata: 17.09.2019.

Curtea de conturi

- Urmare a unui control desfasurat in anul 2017, Curtea de Conturi a dispus anumite masuri de implementat de catre Companie ca rezultat al unor deficiente constatate cu ocazia acestui control.

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

CNTEE Transelectrica SA 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 și al Înaltei Curți de Casație și Justiție.

FF Wind Energy International

- Dosarul nr. 47332/3/2017 aflat pe rolul Tribunalului București - Secția a VI-a Civilă, prin care Societatea FF Wind Energy International 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, - 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 International SRL prin împiedicarea realizării scopului acesteia. Stadiu dosar: în procedura preliminară de comunicare acțiune și formulare întâmpinare.

Soluția pe scurt: Respinge cererea de chemare în judecată, astfel cum a fost precizată, ca neîntemeiată. la act ca 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. Pusa la dispoziția părților prin intermediul grefei instanței astăzi, 28 decembrie 2018. Document: Hotărâre 3891/2018 28.12.2018. Societatea FF Wind Energy International SRL a declarat apel, care s-a judecat la data de 18.06.2019, iar pronunțarea s-a amânat de trei ori, ultimul termen de pronunțare fiind stabilit pentru data de 23.07.2019. Soluția Curții de Apel București: respinge apelul ca nefondat.

ANAF

- La sediul Transelectrica SA a fost desfășurată inspectia fiscală generală, care a vizat perioada decembrie 2005 – decembrie 2010. Inspectia fiscală generală a început la data de 14.12.2011 și s-a încheiat la 26.06.2017, data discuției finale cu Transelectrica SA.

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) cu privire la serviciile de sistem tehnologice de sistem (STS) facturate de furnizorii de energie, considerate nedeductibile în urma inspectiei fiscale.

Potrivit Deciziei de impunere nr. F-MC 439/30.06.2017, în suma totală de 99.013.399 lei, ANAF – DGAMC a stabilit obligații fiscale suplimentare de plată de către Companie, în suma de 35.105.092 lei, precum și obligații fiscale accesorii (dobânzi/majorări de întârziere și penalități de întârziere), în suma de 63.908.307 lei.

În principal, Raportul de inspectie fiscală al ANAF consemnează următoarele obligații de plată suplimentare:

- Impozit pe profit în suma de 13.726.800, precum și accesorii, datorate pentru un număr de 123 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 Calinescu 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 inspectie fiscală în data de 20 septembrie 2011 prin care a fost estimată TVA colectată pentru un număr de 123 facturi neutilizate identificate ca fiind lipsă;

La termenul din data de 30.04.2014, instanța de fond – Curtea de Apel București, Secția a VIII-a Contencios Administrativ și Fiscal (Hotărâre nr. 1356/2014) în Dosar nr. 6657/2/2012 a respins cererea „reclamantei CNTEE Transelectrica SA (Contestație împotriva Actului administrativ fiscal ANAF)”. La data de 01.03.2017, Înalta Curte de Casație și Justiție a dispus prin decizia nr. 779 următoarele: „respinge excepția inadmisibilității contestației în anulare formulată de contestatoarea Transelectrica SA, invocată prin întâmpinare de intimata Direcția Generală de Administrare a Marilor Contribuabili. Respinge contestația în anulare formulată de contestatoarea Transelectrica SA împotriva deciziei civile nr. 1945 din 16 iunie 2016 a Înaltei Curți de Casație și Justiție – Secția de contencios administrativ și fiscal, pronunțată în dosarul nr. 6657/2/2012, ca nefondată. Irevocabila”.

- Impozit pe profit în suma de 4.795.483 și TVA colectată în suma de 5.694.636, precum și accesorii, datorate pentru un număr de 349 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 Calinescu nr. 2-4, sector 2, unde Compania își desfășura activitatea),

documente cu regim special;

- Impozit pe profit în suma de 4.320.277 și TVA colectată în suma de 5.130.329, precum și accesorii, aferente cheltuielilor cu serviciile de sistem tehnologice facturate de producători în perioada 01.01.2007 - 31.12.2010 și corespunzător cărora Compania a emis facturi de penalități calculate prin aplicarea procentului de 200% asupra pretului unitar fără TVA, înmulțit cu cantitatea de servicii nerealizate. Potrivit constatarilor echipei de inspecție fiscală, pornindu-se de la facturile de penalități emise s-au stabilit cheltuieli nedeductibile cu serviciile tehnologice de sistem nerealizate/neprestate care generează impozit pe profit suplimentar de plată, precum și TVA suplimentar de plată, aferent serviciilor tehnologice de sistem facturate de furnizorii de energie electrică care nu au fost prestate/realizate.

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 Judecatoriei Sector 1 București competența materială de soluționare a cauzei. Fără cale de atac. Pronunțată în ședința publică, azi 08.02.2018.

Document: Hotărâre 478/2018 08.02.2018.

În urma declinării competenței, pe rolul Judecatoriei 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.

Soluția pe scurt: Admite cererea de suspendare a judecării formulate de contestatoare. În baza art. 413 alin. (1) pct. 1 cod proc. civilă suspenda 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 ședința 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 expertiză în specializarea contabilitate - fiscalitate. Termen de judecată: 10.09.2019.

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.

Asito Kapital

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

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

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

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

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

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

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

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

La data 26.10.2018, ASITO KAPITAL SA a formulat in termenul legal cerere in anulare impotriva Hotarării 4067/2017.

Avand in vedere cererea in anulare formulata de ASITO KAPITAL SA impotriva Hotarării 4067/2017, Compania a constituit un provizion pentru litigii in suma de 31.180.858.

In dosarul nr. 35865/3/2018 (dosar vechi nr. 24552/3/2017) termenul de judecata fixat pentru solutionarea cererii in anulare a ordonantei de plata prin care a fost dispusa restituirea sumei de 31,2 mil. lei a fost stabilit la data de 19.02.2019. Amanare pronuntare : 20.03.2019.

La termenul din 19.02.2019 dupa incheierea cercetarii judecatoresti si acordarea cuvântului partilor pe exceptii, probe si fondul cauzei, instanta a ramas in pronuntare, amanand pronuntarea de doua ori pana la termenul din 20.03.2019. Dupa deliberare, Tribunalul Bucuresti a pronuntat urmatoarea solutie pe scurt:

- Respinge capatul de cerere având ca obiect intoarcerea executarii silite, ca inadmisibil.
- Respinge cererea de restituire a taxei de timbru aferenta capatului de cerere având ca obiect intoarcerea executarii silite, ca neintemeiata.
- Respinge cererea in anulare formulata de contestatoarea-debitoare ASITO KAPITAL S.A. impotriva Sentintei Civile nr. 4067/07.11.2017 pronuntate de Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a civila in dosarul nr. 24552/3/2017, in contradictoriu cu intimata - creditoare Compania Nationala de Transport al Energiei Electrice TRANSELECTRICA S.A, ca nefondata. Definitiva. Pronuntata in sedinta publica astazi, 20.03.2019. Document: Hotarârea nr. 743/2019 /20.03.2019.

Prin Certificatul de grefa, emis la data de 18.04.2019 de Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a civila, se certifica Hotarârea nr. 743/2019 /20.03.2019.

CNTEE Transelectrica SA a anulat provizionul in suma de 31.180.858 constituit pentru litigiul cu ASITO KAPITAL SA referitor la dosarul nr. 35865/3/2018 (dosar vechi nr. 24552/3/2017), aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, Sectia a VI –a Civila.

Municipiul Resita

• Prin cererea de chemare in judecata care face obiectul dosarului nr. 2494/115/2018, reclamantul Municipiul Resita solicita obligarea paratei CNTEE Transelectrica SA la plata urmatoarelor sume:

- 2.129.765,86 lei, reprezentand chiria pentru suprafata de teren ocupata temporar din fondul forestier aferenta anului 2015;

- 2.129.765,86 lei, reprezentand chirie teren aferenta anului 2016;

- 2.129.765,86 lei, reprezentand chirie teren aferenta anului 2018;

- dobanda legala penalizatoare de la scadenta si pana la plata efectiva.

- cheltuieli de judecata

Dosarul nr. 2494/115/2018* este inregistrat pe rolul Tribunalului Caras Severin

Solutia: Admite exceptia de necompetenta teritoriala a Tribunalului Caras Severin. Declina competenta de solutionare a cererii formulate de reclamantul Municipiul Resita – prin primar, in contradictoriu cu parata CNTEE Transelectrica SA in favoarea Tribunalului Bucuresti. Fara cale de atac, conform art. 132 alin. 3 Cod procedura civila. Pronuntata in sedinta publica, azi 11 martie 2019. Document: Hotarare 313/2019. Termen de judecata: 17.09.2019 la Tribunalul Bucuresti.

Regia Nationala a Padurilor Romsilva - Directia Silvica

• Prin cererea de chemare în judecată, reclamanta Regia Națională a Padurilor Romsilva - Direcția Silvică Caras Severin solicită obligarea paratei CNTEE Transelectrica SA la plata următoarelor sume:

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

Cauza a făcut obiectul dosarului 2434/115/2018, aflat pe rolul Tribunalului Caras Severin.

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

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

Dosarul a fost reînregistrat pe rolul Tribunalului București - secția a VI-a Civilă, cu nr.2434/115/2018*, care, la data de 13.02.2019, a pronunțat următoarea încheiere: "Admite excepția necompetenței materiale procesuale a Tribunalului București-Secția a VI-a Civilă, invocată din oficiu. Declină competența de soluționare a cauzei în favoarea Tribunalului București-Secția a IV-a Civilă, careia i se va înainta dosarul de îndată. Constatare ivit conflictul negativ de competență, suspenda judecata cauzei și înaintea dosarul Curții de Apel București în vederea soluționării conflictului. Fără cale de atac. Pronunțată în ședința publică, azi, 13.02.2019." Termen de judecată: 04.10.2019 la Tribunalul București – Secția a IV-a Civilă.

• Prin cererea de chemare în judecată, reclamantul Pop Lucia solicită obligarea paratei CNTEE Transelectrica SA la plata de despăgubiri pentru exproprieri teren în baza Legii nr. 33/1994.

La data de 29.10.2012 ICCJ : Decizia nr.6555: Admite recursurile declarate de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” S.A. București prin CNTEE „Transelectrica” S.A, Sucursala de Transport Cluj și pârâta Pop Lucia împotriva deciziei civile nr.219/2011-A din 22 noiembrie 2011 a Curții de Apel Oradea, Secția I civilă. Casează decizia recurată și trimite cauza spre rejudecare la aceeași instanță. Irevocabilă.

Termen de judecată : 19.09.2018

Soluția pe scurt: Admite ca fondat apelul civil declarat de apelanta POP LUCIA, în contradictoriu cu intimata CNTEE „Transelectrica” SA București prin CNTEE „Transelectrica” SA Sucursala de Transport Cluj în numele Statului Român și Parchetul de pe lângă Curtea de Apel Oradea, împotriva sentinței civile nr. 240/C din 19 iunie 2008 pronunțată de Tribunalul Bihor, pe care o schimbă în parte în sensul că: Majorează cuantumul despăgubirilor acordate de prima instanță de la suma de 25.000 Euro la suma de 48.914 Euro. Mentine restul dispozițiilor sentinței. Obliga partea intimată Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA București prin CNTEE „Transelectrica” SA Sucursala de Transport Cluj să plătească părții apelante POP LUCIA suma de 2.500 Ron cheltuielilor de judecată. Respinge ca nefondat apelul declarat de apelanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” SA București prin CNTEE „Transelectrica” SA Sucursala de Transport Cluj, împotriva aceleiași sentințe. Definitivă. Cu recurs în 15 zile de la comunicare. Pronunțată în ședința publică azi 03.10.2018.

Document: Hotărâre 903/2018 03.10.2018.

La data de 20.02.2019, Înalta Curte de Casație și Justiție a pronunțat decizia nr.327/20.02.2019, prin care a dispus următoarele: "Respinge, ca nefondat, recursul declarat de reclamanta Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" SA, prin CNTEE "Transelectrica" SA - Sucursala de Transport Cluj, în numele Statului Român împotriva deciziei nr. 903-A din 3 octombrie 2018 a Curții de Apel Oradea, Secția I civilă. Respinge cererea intimată – pârâta Pop Lucia de acordare a cheltuielilor de judecată. Irevocabilă."

ELCEN

• Prin contestația împotriva măsurii administratorului judiciar de a refuza să răspundă la cererea de

plata, care face obiectul dosarului nr. 6642/3/2018 înregistrat la Tribunalul Bucuresti, Transelectrica a solicitat obligarea Societatii Electrocentrale Bucuresti SA, debitor aflat în procedura de insolventa, la plata sumei de 56.680.387 lei, reprezentând contravaloare supracompensare, conform Decizie Presedinte ANRE nr. 476/30.03.2017. Solutia pe scurt: Respinge, ca neintemeiata, exceptia tardivitatii contestatiei invocata de intimata ELCEN prin întâmpinare. Admite, contestatia formulata împotriva masurii administratorului judiciar. Obliga debitoarea sa achite contestatoarei suma de 56.680.387 lei, reprezentând diferenta neachitata aferenta Deciziei de supracompensare nr. 476/30.03.2017 si facturii seria TEL17COG nr. 17948/30.03.2017. Admite capatul de cerere referitor la obligarea debitoarei la plata cheltuielilor de judecata. Obliga debitoarea la plata catre contestatoare a sumei de 2500 de lei cu titlu de cheltuieli de judecata, reprezentând taxa de timbru si onorariu provizoriu de expertiza. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se va depune la Tribunalul Bucuresti - Sectia a VII-a Civila. Pronuntata în sedinta publica, azi, 21.12.2018. Document: Hotarâre 7834/2018 21.12.2018.

ELCEN a declarat apel, care a fost respins ca nefondat de catre Tribunalul Bucuresti la data de 11.06.2019.

Dagesh

• Dosarul nr. 17284/3/2015 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti/Curtea de Apel. Prin cererea de chemare în judecata, reclamantul Dagesh Rom solicita obligarea CNTEE Transelectrica SA la plata sumei de 2.784.950 lei, reprezentând indexare chirie si penalitati de intarziere la indexare chirie + 168.500 lei, reprezentând diferenta taxa de servicii si penalitati de întârziere.

Solutia TMB

1. Admite exceptia prescriptiei cu privire la pretentiile reprezentate de: - diferenta de chirie solicitata pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012; penalitatile aferente sumelor solicitate cu titlu de diferenta de chirie calculata pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012; diferenta de taxa de servicii solicitata pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012; penalitatile aferente sumelor solicitate cu titlu de diferenta de taxa de servicii calculata pentru perioada 04.03.2012 - 12.05.2012. Respinge aceste pretentii ca prescrise.

2. Respinge celelalte pretentii ca neintemeiate.

3. Obliga reclamanta la plata catre pârâta a sumei de 2.250 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata. 4. Cu apel în 30 zile de la comunicare. Apelul se depune la Tribunalul Bucuresti - Sectia a VI-a Civila. Pronuntata în sedinta publica. Hotarâre 7230/15.11.2016.

Solutia CAB: Dagesh a declarat apel la data de 04.10.2017. Solutia pe scurt: Admite apelul. Schimba în parte sentinta atacata. Admite în parte cererea de chemare în judecata, în sensul ca obliga pârâta sa plateasca reclamantei suma de 76.265,23 lei, cu titlu de diferenta taxa servicii pe anul 2012 si suma de 76.265,23 lei, cu titlu de penalitati de întârziere aferente. Mentine în rest dispozitiile sentintei apelate. Obliga intimata-pârâta sa plateasca apelantei-reclamante suma de 31.877,45 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata în fond si apel. Cu recurs în termen de 30 zile de la comunicare. Recursul se depune la Curtea de Apel Bucuresti-Sectia a VI-a civila. Pronuntata în sedinta publica. Document: Hotarâre 810/20.04.2018.

Ambele parti au declarat recurs, care are termen de judecata la data de 24.09.2019 la Inalta Curte de Casatie si Justitie.

De asemenea, Compania este implicata în litigii semnificative în care are calitatea de reclamant, în special pentru recuperarea creantelor (de ex. Eco Energy SRL, Petprod SRL, Total Electric Oltenia SA, Arcelormittal Galati SA, Regia Autonoma de Activitati Nucleare, Romenergy Industry SRL, Energy Holding SRL, UGM Energy Trading SRL, CET Iasi, CET Bacau, CET Braila, CET Govora, CET Brasov, Elsaco Energy SRL, Elsaco Esco, Arelco Power SRL, Arelco Energy SRL, Inversolar Energy SA, Opcom, etc). Compania a înregistrat ajustari pentru pierderi de valoare pentru clientii si alte creante în litigiu si pentru clientii în faliment.

Totodata, Compania este implicata si în litigii cu fosti membri ai Directoratului si Consiliului de Supraveghere, cu privire la contractele de mandat încheiate între Companie si acestia.

Conducerea Companiei considera ca este probabil ca nu vor exista cazuri în care o iesire de resurse va fi necesara pentru decontarea litigiilor în curs. În plus, nu sunt alte litigii în curs care, fie prin natura, fie prin valoarea lor, sa faca necesara prezentarea unor active sau datorii contingente semnificative pentru

activitatea Companiei.

Totodata Compania este implicata in :

I. litigii in contradictoriu cu Filiala SMART SA

- Dosar nr. **3269/3/2015** inregistrat la Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila, renumerotat la Curtea de Apel Bucuresti sub nr. **1015/2/2018**, obiectul dosarului:

Obligarea SMART SA la plata sumei de 1.841, cu TVA inclus si a sumei de 232, accesorii – reprezentand valoarea diminuarii patrimoniului nostru prin incalcarea de catre parata a prevederilor contractelor C.43/2005 si C.237/2010.

Stadiu dosar: La termenul din 11.10.2017 Tribunalul Bucuresti a pronuntat sentinta civila nr. 3592/11.10.2017, prin care a respins actiunea formulata de Transelectrica SA in contradictoriu cu Societatea pentru Servicii de Mentenanta a Retelei Electrice de Transport SMART SA, ca inadmisibila.

La data de 04.12.2017 Transelectrica SA a declarat apel impotriva sentintei civile nr. 3592/2017 pronuntata de Tribunalul Bucuresti la data de 11.10.2017. Acest apel face obiectul dosarului nr.1015/2/2018 aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti cu termen de judecata fixat la data de 26.09.2019.

- Dosar nr. **40958/3/2016** inregistrat la Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila, obiectul dosarului:

Obligara Societatii SMART SA la plata sumei de 2.797, incluzand TVA + 1.212 accesorii calculate la suma de 2.872. Smart a inteles gresit faptul ca suma de 2.872 reprezinta accesorii (dobanzi).

Stadiu dosar: la termenul din 07.06.2017 instanta in temeiul art. 413 alin. 1 pct. 1 NCPC a suspendat judecarea cauzei pâna la solutionarea definitiva a dosarului nr. 1658/3/2014 aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti in contradictoriu cu Curtea de Conturi. Cu recurs pe toata durata suspendarii.

- Dosar nr. **48509/3/2017** inregistrat la Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila, obiectul dosarului:

Transelectrica SA solicita prin actiune obligarea SMART SA la:

a) restituirea catre societatea noastra a sumei de 7.652, la care se adauga TVA, cu titlu de prejudiciu suportat de societatea noastra ca urmare a imbogatirii fara justa cauza a paratei, in principal, si ca plata nedatorata, in secundar;

b) obligarea paratei la plata beneficiilor nerealizate aferente sumei platita cu titlu de imbogatire fara justa cauza, in principal, si ca plata nedatorata, in secundar, calculate de la data efectuării de catre subscrisa a platilor nedatorate catre parata si pana la data sesizării instantei de judecata in cuantum de 2.773, precum si obligarea paratei la plata, in continuare, a beneficiilor nerealizate, pana la data restituirii efective de catre parata a sumei reprezentand debit principal.

Stadiu dosar: In baza art.413 alin.1 pct.1 Cod procedura civila se dispune suspendarea cauzei pana la solutionarea definitiva a dosarului nr.6577/2/2017 aflat pe rolul CAB – Sectia a II-a Contencios Administrativ si Fiscal, care are urmatorul termen stabilit la data de 25.09.2019.

II. litigii in contradictoriu cu Filiala TELETRANS SA

- Dosar nr. **20223/3/2017** inregistrat la Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila, obiectul dosarului:

Teletrans SA solicita obligarea Transelectrica SA la plata sumei de 4.635, contravaloare garantie buna executie constituita conform contractului C243/2010, la care se adauga suma de 293, dobanda legala calculata de la data scadentei pana la data depunerii actiunii – 31.05.2017.

Stadiu dosar: La temenul de judecata din data de 18.05.2018, se respinge cererea, astfel cum a fost precizata, ca neintemeiata. Stadiu procesual: apel.

- Dosar nr. **16216/3/2017** inregistrat la Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Civila, obiectul dosarului:

Prin cererea de chemare in judecata, Teletrans S.A. solicita instantei

- Sa constate indeplinite in totalitate serviciile ce fac obiectul contractului 03/2007, astfel cum a fost aditionat;

- In subsidiar, sa constate ca serviciile ce fac obiectul contractului 03/2007, astfel cum acesta a fost aditionat, au fost prestate si acceptate partial;
- Sa oblige Transelectrica la plata sumei de 4.649, la care se adauga TVA in valoare de 883, reprezentand contravaloarea facturilor nr. 115/2017, nr. 123/2017 pana la nr. 143/2017;
- Sa oblige Transelectrica la plata sumei de 214.355,40 euro la care se adauga TVA, la cursul valutar de la data emiterii facturilor, reprezentand contravaloarea serviciilor prestate si acceptate partial pentru perioada contractuala mai 2014 – noiembrie 2016, "in subsidiar daca se va admite capatul II de cerere si nu capatul I de cerere";

Stadiu dosar: la termenul din 22.04.2019 se admite exceptia prescriptiei dreptului material la actiune referitoare la facturile fiscale aferente lunilor februarie – martie 2014. Respinge cererea aferenta facturilor nr. 115/01.03.2015 si nr. 123/01.03.2017 ca fiind prescrisa. Respinge in rest actiunea ca neintemeiata. Stadiu procesual: fond.

ii) Contingente

La sediul Companiei se afla in derulare actiuni de control, dupa cum urmeaza:

• Ministerul Finantelor Publice – Directia Generala de Insectie Economico-Financiara – actiune de inspectie care a inceput in data de 15.09.2017 si care a fost suspendata prin Adresa 243104/29.11.2017 la aceeasi data. Actiunea de inspectie a fost reluata la data de 18.06.2018 (conform Adresei nr. 261403/12.06.2018) si a fost suspendata prin Adresa nr. 261775/17.07.2018. Obiectivele de verificare pentru perioada 2012-2016 sunt prezentate mai jos:

- fundamentarea si executia bugetului de venituri si cheltuieli;
- respectarii disciplinei bugetare, economico-financiara si contabile;
- respectarii prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public si privat al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale, detinute sub orice forma;
- respectarii prevederilor Ordonantei Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome cu modificarile si completarile ulterioare;
- modului de utilizare a rezervelor constituite;
- modului de organizare si exercitare a formelor obligatorii de control intern/managerial;
- modului de fundamentare si justificare a sumelor acordate de la bugetul general consolidat.

• La sediul Companiei se afla in derulare actiunea de inspectie fiscala a Ministerului Finantelor Publice – ANAF - DGAMC actiune de inspectie care a inceput in data de 20.08.2018, avand ca obiective:

- verificarea legalitatii si conformitatii declaratiilor fiscale si/sau operatiunilor relevante pentru inspectia fiscala, a corectitudinii si exactitatii indeplinirii obligatiilor in legatura cu stabilirea bazelor de impozitare si a obligatiilor fiscale principale privind impozit pe profit in perioada 01.01.2012 - 31.12.2016;
- verificarea respectarii prevederilor legislatiei fiscale si contabile;
- verificarea altor aspecte relevante pentru impozitare, daca prezinta interes pentru aplicarea legislatiei fiscale si contabile.

Prin Decizia nr. 12/01.03.2019, inregistrata la Companie cu nr. 10818/01.03.2019, ANAF- DGAMC a dispus suspendarea inspectiei fiscale incepand cu data de 01.03.2019, in temeiul art. 127 alin. 1 lit.b din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedura fiscala. Insectia fiscala a fost reluata in data de 04.06.2019 (comunicare ANAF-DGAMC nr. 52/03.06.2019) si a fost suspendata incepand cu data de 05.06.2019 (comunicare ANAF-DGAMC nr. 43/05.06.2019).

• Guvernul Romaniei – Corpul de control al primului - ministru – actiune de control inceputa in data de 03.01.2019 la CNTEE Transelectrica SA si SMART SA – obiectivele actiunii de control sunt: verificarea respectarii prevederilor cu privire la organizarea si functionarea CNTEE Transelectrica SA, verificarea respectarii prevederilor legale privind regulile de guvernanta corporativa, in ceea ce priveste desemnarea si remunerarea forurilor decizionale ale CNTEE Transelectrica SA (Consiliul de supraveghere, Directorat), verificarea respectarii prevederilor legale cu privire la atribuirea, incheierea si derularea contractelor la nivelul CNTEE Transelectrica SA, verificarea respectarii prevederilor legale cu privire la constituirea si realizarea veniturilor, precum si cu privire la angajarea si efectuarea cheltuielilor la nivelul CNTEE Transelectrica SA, verificarea modului de contractare si derulare a contractului de finantare nr. 08164/14.04.2008, incheiat intre societatea SMART SA si ING Bank, alte aspecte considerate relevante de catre echipa de control.

• La sediul Companiei s-a desfasurat actiunea ANRE de control de tip verificare, actiune care a inceput in data de 21.01.2019, tematica controlului fiind urmatoarea: verificarea modului in care societatea si-a indeplinit, incepand cu data de 01.01.2016, obligatiile stabilite prin Regulamentul de conducere si organizare a activitatii de mentenanta aprobat prin Ordinele ANRE nr. 35/2002 si nr. 845/2017, verificarea modului in care societatea a realizat, incepand cu data de 01.01.2016, lucrarile de defrisare a vegetatiei si a taierilor de modelare, pentru crearea si mentinerea distantei de apropiere fata de retelele electrice, verificarea modului in care societatea a realizat, incepand cu data de 01.01.2016, analiza fiabilitatii elementelor de retea din zonele afectate de incidente si a realizat corelarea cu lucrarile de investitii si mentenanta, in baza obligatiei de asigurare a sigurantei in alimentarea cu energie electrica, stipulata in cadrul art. 36, alin. (7), lit. c), din Legea energiei electrice si a gazelor naturale nr. 123/2012, cu modificarile si completarile ulterioare.

In urma actiunii de control, ANRE a incheiat Raportul de verificare nr. 60854/11.07.2019, inregistrat la Transelectrica cu nr. 30258/11.07.2019.

• Ministerul Finantelor Publice – ANAF – DGAMC - actiune de control inopinat la Teletrans S.A., filiala a Companiei. Actiunea de control a inceput la data de 17.07.2015, conform Ordinului de serviciu nr. 470/15.07.2019.

• Ministerul Finantelor Publice - Directia Generala de Inspectie Economico – actiune de inspectie economico-financiara la Teletrans S.A., filiala a Companiei. Actiunea de inspectie a inceput la data de 29.05.2015, perioada verificata fiind 01.01.2010-31.12.2014, conform Ordinului de serviciu nr. 82/27.05.2015 si 01.01.2015- prezent, conform Ordinului de serviciu nr. 38/31.05.2017 si a fost suspendata incepand cu data de 12.06.2019, pana la odata ce va fi comunicata ulterior (conform adresei nr. 261987/14.06.2019 a Ministerului Finantelor Publice - Directia Generala de Inspectie Economico-financiara).

Obiectivele actiunii de inspectie economico-financiara sunt:

- fundamentarea si executia bugetului de venituri si cheltuieli;
- respectarea disciplinei bugetare, economico-financiara si contabile;
- respectarea prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public si privat al statului si al unitatilor administrativ teritoriale;
- modul de organizare si exercitare a formelor obligatorii de control intern/managerial;
- verificare respectarii prevederilor OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, in perioada 2015 – in prezent.

Proiectul raportului de inspectie economico-financiara emis la data de 21 februarie 2018 specifica faptul ca, urmare a inchirierii bunurilor apartinand domeniului public al statului (capacitati si elemente de infrastructura din reseaua publica de telecomunicatii) cu nerespectarea de catre reprezentantii Societatii si Teletrans S.A. a prevederilor art. 14, art. 15 si art. 16 din Legea nr. 213/1998 privind bunurile proprietate publica, s-ar fi adus prejudicii bugetului de stat in suma totala de 88.778.158 lei, reprezentand sume incasate si nevirate la bugetul de stat in perioada 2006-2016.

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

- in intervalul 21.02.2018 – 10.03.2018 au avut loc mai multe intalniri intre reprezentantii Teletrans si reprezentantii echipei de control din cadrul Ministerului, intalniri in urma carora s-a stabilit ca baza de calcul folosita in cadrul proiectului de raport a fost eronata, fiind raportata strict la veniturile inregistrate fara a lua in calcul si cheltuielile facute (totalitatea amortizarii echipamentelor de retea achizitionate, resursa umana precum si totalitatea cheltuielilor indirecte aferente acestei activitati) si fara a intelege in integralitate raporturile comerciale si juridice dintre Transelectrica si Teletrans;
- ca urmare a acestui fapt, echipa de control impreuna cu conducerea Directiei de Inspectie Economico-Financiara din cadrul Ministerului de Finante, a acordat Teletrans un nou termen pana la care sa poata depuna situatia revizuita si explicatii suplimentare pentru intervalul controlat, decaland termenul initial de la 27.02.2018 pana la 30.03.2018.

Din data de 26.03.2019 Directia Generala de Inspectie Economico-financiara a Ministerului Finantelor Publice, extinde controlul anterior, perioada verificata fiind 01.01.2015 - 31.12.2018, conform avizului Ministerului Finantelor nr. 261043/25.03.2019, inregistrat la Teletrans sub nr. 3053/26.03.2019.

Obiectivele actiunii de inspectie economico-financiara sunt:

- fundamentarea si executia bugetului de venituri si cheltuieli
- respectarea disciplinei bugetare, economico-financiara si contabile
- respectarea prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public si privat al statului si al unitatilor administrativ teritoriale
- modul de organizare si exercitare a formelor obligatorii de control intern/managerial
- verificarea respectarii prevederilor OG 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, in perioada 2015-in prezent.

Pana la data prezentelor situatii financiare interimare, Teletrans SA nu a primit Raportul de inspectie economico-financiara.

In ceea ce priveste legalitatea exploatarei excedentului de fibra optica, in argumentarea naturii juridice a raportului contractual s-a avut in vedere opinia legala emisa de Bostina&Asociatii potrivit careia contractul anterior C45/2006 a fost calificat drept un contract de mandat fara reprezentare care a avut drept obiect "incheierea de catre Teletrans SA in nume propriu dar in contul, retelei publice de telecomunicatii a Transelectrica de contracte cu scopul de a comercializa capacitatea si elementele de infrastructura ale acesteia". Calificarea data actului juridic a facut posibila incheierea Conventionii C111/2014, pastrandu-se natura raporturilor juridice intre parti.

Prin adresa nr. 42553 din 17.10.2018, CNTEE Transelectrica SA a transmis catre Teletrans SA analiza efectuata asupra veniturilor incasate si a cheltuielilor suportate in perioada iunie 2006 - noiembrie 2017, analiza aferenta capacitatii excedentare de fibra optica si s-a solicitat filialei Teletrans, sa aiba in vedere transmiterea catre inspectia economico-financiara din cadrul MFP a punctului de vedere al companiei insotit de analiza, inainte de intocmirea de catre acestia a RIF Final.

De asemenea, la solicitarea Teletrans, Compania a transmis filialei adresa nr.16537/05.04.2019 cu privire la aspecte privind obiectivul de investitii „Reabilitarea si modernizarea unor componente ale sistemului de transport dispecer al CNTEE Transelectrica SA”, valoarea totala a redeventei achitata de Companie in perioada 2006-2019, costurile totale ale fibrei optice pentru perioada 2006-2019.

Astfel, in vederea determinarii efectului posibil al rezultatului proiectului de raport de inspectie economico-financiara emis la data de 21 februarie 2018, Compania a efectuat analiza asupra veniturilor incasate de Transelectrica de la Teletrans si a cheltuielilor suportate de Transelectrica pentru perioada iunie 2006 – noiembrie 2017, aferente capacitatii excedentare de fibra optica, rezultand o diferenta in suma de 3.047.441 dintre veniturile incasate si cheltuielile efectuate.

Astfel, considerand toate cele de mai sus, la data de 30 iunie 2019 conducerea Companiei nu a avut informatiile necesare pentru a efectua o analiza pertinenta in vederea determinarii efectului rezultatelor acestui proiect de raport asupra situatiilor financiare consolidate la data de 30 iunie 2019.

In prezent exista pe rol litigii cu Curtea de Conturi referitoare la controale desfasurate in anul 2013 si in anul 2017. Tinand seama de constatările Curtii de Conturi consemnate in Deciziile din anii 2013 si 2017, exista posibilitatea de a rezulta obligatii fiscale suplimentare care, la acest moment, nu pot fi determinate cu acuratete in conditiile prevazute de Standardul IAS 37 Provizioane, datorii contingente si active contingente.

20. Riscul de creditare

Riscul de creditare este riscul in care Grupul suporta o pierdere financiara urmare neindeplinirii obligatiilor contractuale de catre un client sau o contrapartida la un instrument financiar. Acest risc rezulta in principal din creantele comerciale si numerarul si echivalentele de numerar.

Tratamentul riscului de contrapartida se bazeaza pe factori de succes interni si externi ai Grupului. Factorii externi de succes - care au efect asupra reducerii riscului in mod sistematic sunt: descentralizarea sectorului energetic in care productia, transportul, distributia si furnizarea sunt activitati distincte, iar interfata pentru client este reprezentata de furnizor, tranzactionarea energiei electrice pe piata din România pe doua segmente de piata: piata reglementata si piata concurentiala. Factorii interni de succes in tratamentul riscului de contrapartida includ: diversificarea portofoliului de clienti si diversificarea numarului de servicii oferite pe piata de energie electrica.

Activele financiare care pot supune Grupul riscului de incasare sunt in principal creantele comerciale si numerarul si echivalentele de numerar. Grupul a pus in practica o serie de politici prin care se asigura ca

CNTEE TRANSELECTRICA SA**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019****(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)**

vanzarea de servicii se realizeaza catre clienti cu o incasare corespunzatoare, prin includerea in contractele comerciale a obligatiei acestora de a constitui garantii financiare. Valoarea creantelor, neta de ajustarile pentru pierderi de valoare, reprezinta suma maxima expusa riscului de incasare.

Expunerea maxima la riscul de incasare la data raportarii a fost:

	Valoarea neta 30 iunie 2019	Valoarea neta 31 decembrie 2018
Active financiare		
Creante comerciale nete	615.722	904.215
Numerar si echivalente de numerar	316.827	505.494
Alte creante nete	168.180	30.322
TVA de recuperat	32.973	82.774
Alte active financiare	50.000	0
Total	1.183.701	1.522.805

Situatia vechimii creantelor la data intocmirii situatiei pozitiei financiare este prezentata mai jos:

	Valoarea bruta 30 iunie 2019	Ajustare depreciere 30 iunie 2019	Valoarea bruta 31 decembrie 2018	Ajustare depreciere 31 decembrie 2018
Neajunse la scadenta	456.049	510	744.341	2.264
Scadenta depasita intre 1 – 30 zile	6.293	204	7.717	0
Scadenta depasita 31 – 90 zile	2.485	2.179	1.270	169
Scadenta depasita 90 – 180 zile	3.012	970	74	37
Scadenta depasita intre 180 – 270 zile	165	122	941	932
Scadenta depasita intre 270 – 365 zile	7.038	37	2.101	2.105
Mai mult de un an	284.963	140.262	290.785	137.506
Total	760.006	144.284	1.047.228	143.013

Situatia vechimii "Altora creante" la data intocmirii situatiei pozitiei financiare este prezentata mai jos:

	Valoarea bruta 30 iunie 2019	Ajustare depreciere 30 iunie 2019	Valoarea bruta 31 decembrie 2018	Ajustare depreciere 31 decembrie 2018
Neajunse la scadenta	40.650	739	68.022	3.626
Scadenta depasita intre 1 – 30 zile	8.615	41	4,125	0
Scadenta depasita intre 31 – 90 zile	48.898	5	46,024	7,542
Scadenta depasita intre 90 – 180 zile	53.803	1.072	868	0
Scadenta depasita intre 180 – 270 zile	105	8	153	153
Scadenta depasita intre 270 – 365 zile	3.495	858	78,87	26,216
Mai mult de un an	70.993	55.657	72.783	55.193
Total	226.559	58.379	141.955	59.005

Cele mai mari ajustari de depreciere la 30 iunie 2019, calculate pentru creantele comerciale si penalitatile aferente acestora, au fost inregistrate pentru CET Govora (25.145), SC Eco Energy SRL (24.736), SC Petprod SRL (23.540), Arelco Power (15.533), SC Total Electric Oltenia SA (14.186), Romenergy Industry (13.513), Elsaco Energy (9.276), RAAN (8.517), Also Energ (7.177), Opcom (5.577), CET Brasov (4.665). Pentru recuperarea creantelor ajustate pentru depreciere, Grupul a luat urmatoarele masuri: actionare in instanta, inscriere la masa credala, solicitare clarificari de la ANAF (pentru TVA de incasat de la Opcom) etc.

Politica Grupului este a de a inregistra ajustari de depreciere pentru pierdere de valoare in valoare de 100% pentru clientii in litigiu, in insolventa si in faliment si 100% din creantele comerciale si alte creante neincasate intr-o perioada mai mare de 180 zile, cu exceptia creantelor restante generate de schema de

CNTEE TRANSELECTRICA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE LA DATA DE 30 Iunie 2019
(Toate sumele sunt exprimate în mii LEI, dacă nu este indicat altfel)

sprijin. De asemenea, Grupul efectueaza si o analiza individuala a creantelor comerciale si a altor creante neincasate.

Evolutia ajustarilor pentru deprecierea creantelor incerte se prezinta dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Sold la 1 ianuarie	143.014	124.988
Recunoastere ajustari pentru depreciere	3.782	26.479
Reluare ajustari pentru depreciere	2.511	8.454
Sold la sfarsitul perioadei	144.284	143.014

Evolutia ajustarilor pentru deprecierea altor creante incerte se prezinta dupa cum urmeaza:

	30 iunie 2019	31 decembrie 2018
Sold la 1 ianuarie	59.005	82.913
Recunoastere ajustari pentru depreciere	1.195	10.436
Reluare ajustari pentru depreciere	1.821	34.344
Sold la sfarsitul perioadei	58.379	59.005

Activele financiare care pot supune Grupul riscului de incasare sunt in principal creantele comerciale si numerarul si echivalentele de numerar. Grupul a pus in practica o serie de politici prin care se asigura ca vanzarea de servicii se realizeaza catre clienti cu o incasare corespunzatoare, prin includerea in contractele comerciale a obligatiei acestora de a constitui garantii financiare. Valoarea creantelor, neta de ajustarile pentru pierderi de valoare, reprezinta suma maxima expusa riscului de incasare. Riscul de incasare aferent acestor creante este limitat, intrucat aceste sume sunt, in principal, datorate de companii detinute de stat.

Numerarul este plasat in institutii financiare, care sunt considerate ca avand risc minim.

21. Evenimente ulterioare

Publicarea Ordinului ANRE nr. 81/24.06.2019 in Monitorul Oficial nr. 516/25.06.2019

In Monitorul Oficial nr. 516/25.06.2019 a fost publicat Ordinul ANRE nr. 81/24.06.2019 privind aprobarea tarifului mediu pentru serviciul de transport, a componentelor tarifului de transport de introducere a energiei electrice in retea (TG) si de extragere a energiei electrice din retea (TL), a tarifului pentru serviciul de sistem si a pretului reglementat pentru energia electrica reactiva, practicate de Companie. Prin urmare, tarifele reglementate aferente serviciului de transport al energiei electrice si a serviciilor de sistem, aplicabile incepând cu 01 iulie 2019 sunt:

Serviciu	Tarif aplicat pana la 30 iunie 2019	Tarif aplicabil de la 1 iulie 2019	Diferenta
	lei/MWh	lei/MWh	%
I. Transportul energiei electrice (tarif mediu)	18,13	17,68	-2,5%
II. Servicii de sistem functionale	1,11	1,84	+65,8%
III. Servicii de sistem tehnologice	10,44	13,05	+25,0%

Indeplinirea conditiilor suspensive prevazute in clauzele acordurilor de incetare incheiate de Companie cu filiala sa SMART SA

La data de 21.06.2019 au fost indeplinite conditiile suspensive prevazute in clauzele acordurilor de incetare incheiate de Companie cu filiala sa, respectiv nr. C777/06.06.2019 si nr. C778/06.06.2019 aferente actelor juridice C 99/2016 si C 259/2016. De la data de 21.06.2019, data intrarii in vigoare a

acordurilor de incetare a C 99/2016 si C 259/2016, partile au obligatia ca termen de 30 de zile, respectiv pâna la data de 21.07.2019, sa intocmeasca urmatoarele formalitati: Raportul privind produsele livrate, serviciile prestate si lucrarile executate, situatia privind sumele datorate intre parti, conform prevederilor contractuale si procesele verbale de predare-primire a produselor fabricate.

In ceea ce priveste impactul incetarii celor doua contracte asupra sigurantei SEN, Compania a luat masuri pentru a nu fi afectata siguranta in functionare:

- in statia DUMBRAVA s-a realizat un provizorat care asigura functionarea in conditii de siguranta a zonei;
- statia RÂURENI functioneaza in conditii normale si au fost asigurate servicii de mentenanta suplimentare.

Convocarea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor

Directoratul Companiei a convocat, in conformitate cu prevederile Legii societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, precum si ale Actului constitutiv in vigoare al Companiei, Adunarea generala extraordinara a actionarilor in data de 19.08.2019, pentru a supune aprobarii majorarea capitalului social al Companiei "Transelectrica"- SA, subsecvent Hotararii AGEA nr.16/21.12.2018, prin emitere de noi actiuni, fara prima de emisiune si cu respectarea dreptului de preferinta al actionarilor existenti la data de inregistrare, cu o valoare maxima de 20.248.262 lei, din care 11.883.300 lei o reprezinta valoarea determinata de expert pentru 17 terenuri pentru care au fost eliberate Companiei certificate de atestare a dreptului de proprietate.