



SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A.

SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Str. Alexandru Ioan Cuza nr.5, Targu Jiu, jud. Gorj, cod 210140
fax: 0253.227.280, nr.ord.registrul comertului J 18/311/2012; cod fiscal RO30267310
cont virament RO 59 RZBR 0000 06001465 2248, Raiffeisen Bank – Targu Jiu
web: www.ceoltenia.ro, email: office@ceoltenia.ro



Nr 10649/107/09.08.2024

RAPORTUL CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Societatea mama s-a înființat conform HG 1024/12.10.2011 privind unele măsuri de reorganizare a producătorilor de energie electrică de sub Autoritatea Ministerului Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri prin înființarea Societății mama Complexul Energetic Oltenia S.A. Societatea mama Complexul Energetic Oltenia S.A. s-a înființat la 31.05.2012 prin fuziunea Complexul Energetic Craiova SA, Complexul Energetic Rovinari S.A., Complexul Energetic Turceni S.A. și a Societății Naționale a Lignitului Oltenia S.A., având codul de înregistrare fiscală: RO 30267310 și numărul de înregistrare la Registrul Comerțului: J18/311/31.05.2012.

Societatea mama Complexul Energetic Oltenia S.A. are sediul în Târgu Jiu, strada Alexandru Ioan Cuza, nr.5, județul Gorj fiind o societate comercială pe acțiuni, persoană juridică română, cu un capital social de 449.956.840 lei, vărsat integral, împărțit în 44.995.684 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei.

Grupul are ca principal obiect de activitate producția de energie electrică și acte de comerț corespunzătoare obiectului de activitate aprobat prin statut, în baza licenței de producere nr.1085/11.06.2012 acordată de A.N.R.E. prin decizia nr. 1403/11.06.2012 valabilă pentru o perioadă de 25 ani.

Având în vedere :

- Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor societății mama SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A. nr. 16 din 26.08.2021 a aprobat demararea operațiunii de divizare simetrică a Societății Complexul Energetic Oltenia SA prin transmiterea unei părți din patrimoniul aferent Sucursalei Electrocentrale Craiova II unei noi societăți care va fi constituită.

A fost întocmit proiectul de divizare, fiind aprobate de către AGEA nr.7 din data de 29 Aprilie 2022, următoarele:

1. Aproba data de 31.12.2021 (Data de Referință) ca data a situațiilor financiare ale Societății Mama Complexul Energetic Oltenia SA care vor fi folosite în procesul divizării parțiale simetrice a Societății Mama Complexul Energetic Oltenia SA, prin transmiterea unei părți din patrimoniu, respectiv elemente de activ și pasiv aferente SE Craiova II, unei noi societăți, în conformitate cu prevederile Legii societăților nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare.

2. Aproba publicarea proiectului de divizare a Societății Complexul Energetic Oltenia SA cu cel puțin 30 de zile înainte de data sentinței în care adunarea generală extraordinară urmează să aprobe divizarea parțială simetrică, prin următoarele modalități cumulative:

(i) În Monitorul Oficial al României, Partea IV-a, conform prevederilor art. 242, alin (2) din Legea Societăților nr. 31/1990;

(ii) Pe propria pagină web a Societății și cu titlu gratuit pe pagina web a Registrului Comerțului, conform prevederilor art. 242 alin 21, 22 și 23 din Legea Societăților nr.31/1990.

3. Aproba, în temeiul art. 2436 din Legea nr.31/1990 ca, în cazul divizării simetrice, nu vor fi necesare: întocmirea raportului administratorului și nici comunicarea informațiilor prevăzute la art. 2432, examinarea proiectului și întocmirea raportului experților prevăzute la art. 2433 și nici punerea la dispoziție a documentelor prevăzute la art. 244 alin (1) lit. b, d și e.

Prin HAGEA nr.18/18.08.2022 a fost aprobată divizarea parțială simetrică a CE Oltenia prin transmiterea unei părți din patrimoniu sau și transferarea acesteia în patrimoniul societății beneficiare Societatea Electrocentrale Craiova SA și a fost aprobat Proiectul de Divizare parțială simetrică a CE Oltenia autentificată sub nr.1118/02.05.2022 de BIN Nicolae Popescu – Bejat din Targu Jiu, publicat în Monitorul Oficial al României partea a IV a nr.2216/25.05.2022 și pe pagina web a Societății Mama SI PE PAGINA Oficiului Național al Registrului Comerțului.

Prin Sentința nr.90/2022 Tribunalul Gorj a constatat legalitatea hotărârii asupra divizării parțiale prin desprindere, iar în data de 03.10.2022 a fost eliberat de către Oficiul Național al Registrului Comerțului – Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dolj Certificatul de înregistrare pentru Societatea Electrocentrale Craiova, având sediul social în Municipiul Craiova, strada bariera Valcii, nr.195, Dolj cu activitatea principală – 3511 Producția de energie electrică, cod unic de înregistrare 4694133 din data de 30.09.2022.

Până la data situațiilor financiare individuale ale Societății Mama, aferente exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023 nu s-a semnat Procesul verbal final de predare – primire între Societatea Complexul Energetic Oltenia SA și noua Societatea Electrocentrale Craiova care reprezintă temeiul legal pentru înregistrarea în contabilitatea ambelor societăți și transmiterea elementelor patrimoniale.

Soldurile existente în Balanța de verificare a Sucursalei Electrocentrale Craiova II la data de 30.09.2022 (data divizării) au fost trecute în conturi de decontări din operațiuni în curs de clarificare, pe considerentul că divizarea a operat din punct de vedere juridic și patrimonial, rămânând de semnat doar procesele verbale de predare-primire și procesul verbal final care să reflecte soldurile de la data de 30.09.2022 (data divizării).

Mai mult, întrucât pentru o parte a soldurilor au fost semnate procese verbale de către subcomisii, acestea au fost redefinite conform prevederilor OMFP 897/2015 și având în vedere că nu se încheia contul 892 „Bilanț de închidere”, soldul acestuia a fost transferat într-un analitic distinct al contului 473. Celelalte solduri pentru care nu s-a semnat procesul verbal de predare-primire sunt redefinite direct în alt analitic al contului 473.

La 31.12.2023 Societatea mama Complexul Energetic Oltenia S.A. este organizată în cinci sucursale după cum urmează:

- Sucursala Electrocentrale Turceni (“SE Turceni”);
- Sucursala Electrocentrale Rovinari (“SE Rovinari”);
- Sucursala Electrocentrale Isalnita (“SE Isalnita”);
- Sucursala Electrocentrale Chiscani (“SE Chiscani”).
- Sucursala Miniera

De asemenea Grupul are deschise și autorizate să funcționeze prin înregistrarea la ORC și ANAF, puncte de lucru /sedii secundare.

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr 27 din data de 29 august 2023 a fost aprobată majorarea capitalului social al societății cu suma de 203.467.880 lei reprezentând aport în natură (terenuri) al acționarului Statul Român prin Ministerul Energiei de la 246.488.960 lei la 449.56.840 lei, prin remisiunea unui număr de 20.346.788 acțiuni ordinare, nominative și dematerializate, cu drept de vot, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune. Majorarea capitalului social a fost admisă de Registrul Comerțului prin Încheierea nr.5670 din data de 07 septembrie 2023 și înregistrat în evidența contabilă în luna septembrie 2023.

Societatea mama Complexul Energetic Oltenia SA se află sub autoritatea Ministerului Energiei, în conformitate cu Anexa 2 la HG nr.316/17.03.2021, privind organizarea și funcționarea Ministerului Energiei.

Structura acționariatului Societății mama la data de 31.12.2023, se prezintă astfel:

- Statul Român reprezentat prin Ministerul Energiei deține 39.363.752 acțiuni, numerotate de la 1 la 39.363.752 inclusiv, cu o valoare nominală totală de 393.637.520 lei, integral varsat, din care 190.169.640 lei aport în numerar, pentru care s-au emis 19.016.964 acțiuni și 203.467.880 lei aport în

natura (terenuri) pentru care s-au emis 20.346.788 acțiuni, reprezentând 87,483395074% din capitalul social al CE Oltenia și din participarea la beneficii și pierderi;

- Fondul Proprietatea S.A. deține 5.314.279 acțiuni, numerotate de la 39.363.752 la 44.678.031 inclusiv, cu o valoare nominală totală de 53.142.790 lei, din care 53.142.790 lei aport în numerar, reprezentând 11,810641661% din capitalul social al CE Oltenia și din participarea la beneficii și pierderi;

- Electrocentrale Grup S.A. deține 208.329 acțiuni, numerotate de la 44.678.031 la 44.886.360 inclusiv, cu o valoare nominală totală de 2.083.290 lei, din care 2.083.290 lei aport în numerar, reprezentând 0,462997740% din capitalul social al CE Oltenia și din participarea la beneficii și pierderi;

- Societatea pentru Închiderea – Conservarea Minelor S.A. (societate în faliment) deține 109.324 acțiuni, numerotate de la 44.886.360 la 44.995.684 inclusiv, cu o valoare nominală totală de 1.093.240 lei, din care 1.093.240 lei aport în numerar, reprezentând 0,242965525% din capitalul social al CE Oltenia și din participarea la beneficii și pierderi;

Conducerea Grupului

Societatea mama este administrată în sistem dualist, de către un Directorat, sub supravegherea unui Consiliu de Supraveghere.

1. La data de 31.12.2023, Consiliul de Supraveghere avea următoarea componență:

- | | |
|--------------------------------|--|
| 1. Marcoci V. Alexandru | Președinte al Consiliului de Supraveghere, |
| 2. Nitulescu Pavel Casian | Membru al Consiliului de Supraveghere, |
| 3. Marinescu Constantin-Adrian | Membru al Consiliului de Supraveghere, |
| 4. Popescu Luminita Georgeta | Membru al Consiliului de Supraveghere, |
| 5. Eftenoiu Madalin Cornel | Membru al Consiliului de Supraveghere, |
| 6. Tanasiev Valentin | Membru al Consiliului de Supraveghere, |
| 7. Georgescu Petre Madalin | Membru al Consiliului de Supraveghere; |

2. La data de 31.12.2023, Directoratul Grupului avea următoarea componență:

- | | |
|-------------------------------|-----------------------|
| 1. Plaveti Iulius-Dan | Presedinte Directorat |
| 2. Trufelea Constantin-Cosmin | Membru Directorat |
| 3. Balasoiu Ion | Membru Directorat |
| 4. Popescu Constantin | Membru Directorat |

Piața de desfacere

Grupul este participant atât pe piața angro de energie electrică, cât și pe piața cu amănuntul. Participarea are loc pe următoarele piețe:

- Piața Centralizată a Contractelor Bilaterale de energie electrică – modalitatea de tranzacționare PCCB-LE-flex;
- Piața Centralizată a Contractelor Bilaterale cu Negociere Continuă (PCCB-NC);
- Piața Centralizată pentru Serviciul Universal (PCSU)
- Piața pentru Ziua Următoare;
- Piața Intra Zilnică;
- Piața de Echilibrare;
- Piața Serviciilor de Sistem;
- Piața contractelor bilaterale a Certificatelor Verzi;
- Piața centralizată anonimă spot de certificate verzi (PCSCV);
- Piața centralizată anonimă la termen de certificate verzi (PCTCV);
- Bursa EEX pentru certificate de emisii de gaze cu efect de sera.

Ponderea produselor livrate în cifra de afaceri:

- | | |
|---------------------|---------|
| - Energie Electrică | 90,78 % |
| - Altele | 9,22 % |

Principalii concurenți sunt:

- din sfera producerii de energie electrică:
 - SC Hidroelectrică SA
 - SC Nuclearelectrică SA
 - Producătorii de energie electrică din resurse regenerabile
 - Alți producători
- din sfera furnizării de energie electrică:
 - SC Hidroelectrică SA
 - SC Enel Energie Muntenia SA
 - SC CEZ Vânzare SA
 - SC E.ON Moldova Furnizare SA
 - SC Electrică Furnizare SA
 - SC Enel Energie SA
 - Alți furnizori

Control Intern Managerial

În cadrul Societății Complexul Energetic Oltenia S.A. (societatea mama) responsabilitatea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial este în sarcina Comisiei de monitorizare.

Pentru anul 2023, la nivelul societății mama Complexul Energetic Oltenia S.A., în urma analizei operațiunii de autoevaluare a rezultat că sistemului de control intern managerial este conform, iar standardele au fost implementate după cum urmează:

✓ 16 standarde de control intern managerial au fost implementate cu grad de implementare 100% în toate structurile organizatorice ale societății;

Cu privire la modul de implementare al fiecărui standard de control intern managerial la nivelul structurilor organizatorice putem menționa următoarele:

✚ Stadiul actual al implementării standardelor de control intern managerial la nivelul structurilor organizatorice relevă un grad superior de implementare, ceea ce înseamnă că cerințele standardelor au fost implementate în majoritatea entităților organizatorice.

Din analiza stadiului de realizare a „Programului de dezvoltare a SCIM pentru anul 2023”, reiese faptul că, din cele 21 de acțiuni cuprinse în program, acestea au fost realizate în totalitate, în procent de 100%.

Controlul intern

Controlul intern al societății vizează asigurarea:

- conformității cu legislația în vigoare;
- aplicarea deciziilor luate de conducerea societății;
- buna funcționare a activității interne a societății;
- fiabilitatea informațiilor financiare;
- eficacitatea operațiunilor societății;
- utilizarea eficientă a resurselor;
- prevenirea și controlul riscurilor de a nu atinge obiectivele fixate.

Ca urmare, procedurile de control intern au ca obiectiv:

- pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale societății;
- pe de altă parte, verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care entitatea urmărește atingerea obiectivelor propuse. Controlul vizează aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor.

Planul de restructurare și Planul de dezvoltare și decarbonare

Prin Decizia Comisiei Europene nr. C(2022)553 final din 26 ianuarie 2022 privind ajutorul de stat SA 59974-2021/C (ex. 2020/N, ex. 2020/PN), Comisia Europeană a autorizat ajutorul de stat de restructurare în favoarea Societății, iar prin Ordonanța de Urgență nr.21/2022 privind instituirea cadrului legal pentru acordarea unui ajutor de stat pentru restructurarea Societății mama "Complexul Energetic Oltenia"- S.A , art.1 s-au aprobat următoarele:

„acordarea unui ajutor de restructurare în favoarea Societății mama "Complexul Energetic Oltenia" - S.A., denumită în continuare Societatea, astfel cum a fost autorizat prin Decizia Comisiei Europene nr. C(2022)553 final din 26 ianuarie 2022, constând în:

a) transfer nerambursabil - grant pentru finanțarea achiziției de certificate de gaze cu emisii de efect de seră;

b) împrumut cu garanție de stat;

c) aport la capitalul social al Societății;

d) împrumut reprezentând ajutor de salvare, în valoare de 251.046,025 mii euro, acordat în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 12/2020 privind instituirea cadrului legal pentru acordarea unor ajutoare de stat individuale de salvare, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 108/2021, care se transformă în grant începând cu data autorizării ajutorului de restructurare de către Comisia Europeană."

Deasemenea art.3, alin.(1) prevede:

„ Se autorizează Ministerul Energiei să acorde Societății granturi reprezentând contravaloarea în lei a sumei de 848,6 milioane euro ca parte a ajutorului de stat pentru restructurare sub forma de grant autorizat în valoare totală de 1.090 milioane euro, pentru implementarea Planului de restructurare, până în anul 2025, în scopul finanțării cheltuielilor cu certificatele de gaze cu emisii de efect de seră în perioada 2021-2025, din care 241,4 milioane euro, grant acordat în baza Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 21/2021 pentru aprobarea acordării unui ajutor de stat de restructurare Societății "Complexul Energetic Oltenia" - S.A., cu modificările ulterioare."

Informatii despre dezvoltarea previzibilă a grupului

În contextul politicilor europene actuale de decarbonare, care au drept rezultat utilizarea din ce în ce mai redusă a combustibililor fosili și mai ales a cărbunelui, precum și în contextul asumării, de către România, în cadrul PNTEȘC (Planul Național Integrat Energie Schimbări Climatice) a unor ținte și obiective clare în domeniul decarbonării, creșterii ponderii surselor regenerabile de energie și a măsurilor de eficiență energetică, CE Oltenia a realizat un Plan de decarbonare care să îi permită o tranziție cât mai realistă și sustenabilă către o producție de energie electrică cu emisii reduse de carbon. Acesta este inclus în Planul de restructurare, care cuprinde și măsuri de eficientizare a activității CEO, în producerea energiei electrice, în linie cu noile politici energetice, prin decarbonarea capacităților de producție și realizarea transferului de la capacitățile pe cărbune la capacități bazate pe gaze naturale și surse regenerabile de energie, care vor conduce la reducerea costurilor cu plata certificatelor de CO₂.

Totodată, Planul de Restructurare conține și măsuri de eficientizare a tuturor structurilor CEO, astfel încât să se asigure viabilizarea companiei și funcționarea acesteia într-un mediu concurențial al pieței de electricitate, atât în plan intern cât și la nivel regional, în contextul noilor reglementări privind piața internă.

Planul de restructurare și Planul de decarbonare a luat în calcul diversificarea mixului intern de surse de producție a energiei electrice la nivelul CEO, pe termen mediu și lung, prin implementarea până în anul 2025 a unor măsuri tehnice și tehnologice, măsuri organizaționale și manageriale, măsuri de protecția mediului precum și măsuri financiare.

Principalele elemente pe care le vizează Planul de restructurare sunt:

Dezvoltarea de capacități din surse regenerabile de energie

• **Construcția a opt parcuri fotovoltaice cu o capacitate totală de 725 MW, după cum urmează:**

o Construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 75 MW pe depozitele de zgură și cenușă închise ale SE Rovinari;

o Construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 100 MW pe depozitele de zgură și cenușă închise ale SE Turceni;

o Construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 85 MW pe depozitele de zgură și cenușă închise din SE Ișalnița;

o Parcul Fotovoltaic - EMC Roșia-Rovinari (construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 115 MW pe cupola interioară din Tismana - EMC Roșia - Rovinari);

o Construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 115 MW pe halta interioară Tismana 1 ale SE Rovinari;

o Construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 80 MW pe halta exterioră Pinoasa ale SE Rovinari;

o Construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 35 MW pe halta exterioră Bohorel ale SE Rovinari;

o Construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 130 MW pe halta interioară Rovinari Est ale SE Rovinari.

Dezvoltarea de capacități noi pe gaze naturale

• Construcția unei centrale electrice de 475 MW pe gaz natural la SE Turceni care va înlocui începând din anul 2026 o capacitate existentă de 330 MW pe lignit;

• Construcția unei centrale electrice de 850 MW pe gaz natural la SE Ișalnița, care va înlocui, începând din anul 2026, blocurile 7 și 8, fiecare cu o capacitate instalată de 330 MW pe lignit.

Investiții /modernizări în activele existente și măsuri de eficientizare a activităților curente

Planul de restructurare conține investiții și modernizări în active existente, în vederea creșterii eficienței energetice, dar și măsuri de eficientizare a activității curente și a proceselor, măsuri de reducere a cheltuielilor (de exemplu, prin centralizări ale unor activități/ funcții, automatizare, etc.) și un program de ajustare a personalului la noul model de afacere (pentru capacitățile de producție rămase după închiderea unor grupuri energetice și exploatarea miniere și pentru noile capacități).

Pe perioada restructurării, 2021 - 2025, investițiile în activele existente vor genera reduceri anuale de cheltuieli operaționale, în timp ce alte măsuri de eficientizare, fără costuri asociate, vor suplimenta aceste reduceri anuale.

Închiderea de capacități

În cadrul planului de restructurare al Societății mama, având în vedere și obiectivele de decarbonare, reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră, trecerea la noi tehnologii de producere a energiei electrice din surse mai puțin poluante, se propune închiderea și conservarea anumitor cariere și grupuri energetice poluante (care vor fi înlocuite de alte grupuri de producere a energiei electrice net performante). În activitatea de minerit se prevede închiderea a trei cariere, pe perioada

programului de restructurare: cariera Peșteana, în anul 2022 și carierele Husnicioara și Lupoia, în anul 2025, plus punerea în conservare a două cariere. Grupurile energetice luate în considerare pentru închidere sunt SE Ișalnița (grupurile 7 și 8, cu un total de 630 MW capacitate), SE Turceni (grupul 3, grupul 7, fiecare 330 MW capacitate) și SE Rovinari (grupul 3, 330 MW capacitate).

Astfel, începând cu anul 2026, puterea maxim disponibilă în cadrul companiei va fi asigurată în proporție de 53 % cărbune și 47 % gaz și regenerabile.

În cazul în care criteriile de eligibilitate, atât pentru companii cât și pentru proiecte, în forma finală a Fondului de Tranziție Justă, vor fi îndeplinite de către CEO se va avea în vedere ca o parte din investițiile cuprinse în Planul de Decarbonare să fie finanțate din acesta.

PREZENTAREA ACTIVITĂȚII GRUPULUI

Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Mame pentru anul 2023 a fost aprobat prin HG nr. 1068 din 2 noiembrie 2023.

A. Indicatori fizici

Nr. crt.	Specificare	U.M.	BVC aprobat	Realizat	%
0	1	2	3	4	$5=4/3*100$
1.	Energie electrică produsă	MWh	7.600.943	6.685.170	87,95
2.	Energie electrică livrată	MWh	6.899.095	6.060.051	87,84
3.	Cărbune	tone	15.200.000	13.307.292	87,55

B. Venituri

mii lei

Nr. crt.	Specificare	BVC aprobat	Realizat	%
1	Venituri totale, din care:	7.364.477	7.685.676	104,36
2	Venituri exploatare, din care:	7.364.477	7.097.884	96,36
	- producția vândută	6.612.132	6.091.605	92,13
3	Venituri financiare	0	587.792	0

C. Cheltuieli

mii lei

Nr. crt.	Specificare	BVC aprobat	Realizat	%
1	Cheltuieli totale, din care:	7.351.369	6.439.789	87,60
2	Cheltuieli de exploatare, din care:	7.318.931	6.380.405	87,18
	a) cheltuieli cu bunuri și servicii	1.028.649	908.041	88,28

	b) cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	833.457	714.082	85,68
	c) cheltuieli cu personalul	1.717.038	1.645.989	95,86
	d) alte cheltuieli de exploatare din care:	3.739.787	3.112.293	83,22
	- cheltuieli cu certificatele de CO ₂ achizitionate în anul 2023	3.067.747	2.026.924	66,07
	- cheltuieli cu provizioanele reprezentand deficitul de certificate de CO ₂ la 31.12.2023	-	95.406	-
3	Cheltuieli financiare	32.438	59.384	183,07

Gradul de realizare a cheltuielilor totale este de 87,6% și este mai mic decât gradul de realizare al veniturilor totale de 104,36%.

Ordonanța 26/2013, art.10 alin (1)

Art. 10. alin. (1) Operatorii economici respectă în execuția bugetelor de venituri și cheltuieli următoarele reguli:

a) cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite;

b) în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați;

d) respectarea nivelului anual al plăților restante aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat;

Bugetul de venituri și cheltuieli realizat pe anul 2023 al societății, respectă toate cele trei prevederi exprese din Ordonanța 26/2013, adică litera a), b) și d).

ALTE CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

La 31 Decembrie 2023 și 31 Decembrie 2022, „Alte cheltuieli din exploatare” ale Grupului includ următoarele:

	-lei-	
	31-Dec-23	31-Dec-22
Cheltuieli privind certificatele CO ₂	2.483.081.470	4.731.139.779
Cheltuieli privind certificatele verzi	29.338.723	16.832.495
Protectia mediului	763.156	890.070
Cheltuieli privind consumul de apa	19.887.274	16.619.211

	31-Dec-23	31-Dec-22
Cheltuieli utilitati (consum gaze si apa tehnologica)	1.344.551	1.249.557
Cheltuieli privind consumul de energie electrica	203.358.706	107.666.279
Comisioane bancare.comisioane si onorarii	2.459.482	5.618.797
Asigurari	1.242.603	1.122.215
Chirie	211.091	84.106
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	58.281.194	50.975.576
Servicii utilaje terti mine	63.840.708	55.119.190
Cheltuieli reconstructie gospodarii	987.741	1.630.545
Servicii miniere Minprest	-	0
Servicii de paza	24.365.844	25.386.626
Servicii protectia muncii	566.970	212.322
Alte serviciile prestate de terti	21.944.395	10.576.540
Cheltuieli postale si taxe telecomunicatii	638.237	388.297
Deplasari. detasari si transferari	1.024.477	2.533.081
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	14.487.888	11.734.282
Cheltuieli redeventa miniera	64.820.296	53.023.121
Cheltuieli cu taxa de cogenerare	1.286.090	10.771.528
Taxe catre bugetul statului	637.051.460	30.632.708
Penalitati si amenzi	10.483.215	22.458.751
Cheltuieli / (Venituri) din ajustari de valoare aferente creantelor	2.793.563	4.638.796
Cheltuieli / (Venituri) din alte provizioane	- 384.648.244	- 2.015.859.616
Cheltuieli / (Venituri) din ajustari de valoare aferente stocurilor	1.119.912	1.771.603
Cheltuieli transport energie electrica	22.242.538	18.195.640
Cheltuieli privind servicii de sistem cumparate	608.803	1.610.102
Majorari si penalitati pentru intarziere achitare taxe	452.848	16.708.854
Pierdere / (profit) din active imobilizate cedate	12.999.723	15.288.192

	31-Dec-23	31-Dec-22
Cheltuieli fond geologic	2.760.910	3.667.267
Alte cheltuieli de exploatare	26.934.372	- 66.053.126
Donatii si subventii acordate	-	-
Venituri din subventii de exploatare	-	477.035
Venituri din subventii de exploatare pt alte cheltuieli de exploatare -CO2	449.010.000	2.431.119.922
Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri	-	-
Total	2.877.719.999	705.035.830

În conformitate cu prevederile Hotărârii de Guvern nr. 780/2006 pentru implementarea Directivei Europene 2003/87/CE privind stabilirea unor cote de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera, România a implementat schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera.

Un certificat de emisii de gaze cu efect de sera este un titlu care conferă Societății dreptul de a emite o tonă de dioxid de carbon echivalentă, într-o perioadă definită, și este valabil numai pentru îndeplinirea scopului Hotărârii Guvernului nr. 780/2006 privind înființarea schemei de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera.

La 31 Decembrie 2023 în "Alte cheltuieli de exploatare" este cuprinsă și valoarea de 2.122.329.417 lei, din care 2.026.923.600 lei, reprezentând certificatele de CO2 achiziționate pentru anul 2023, și 95.405.817 lei reprezentând provizion constituit pentru deficitul de certificate de CO2 la data de 31.12.2023.

Contravaloarea cheltuielilor cu certificatele de CO2 pentru anul 2023 și a provizioanelor constituite pentru deficitul de certificate de CO2 la 31.12.2023, în sumă de 2.122.329.417 lei, reprezintă 33.59% din cifra de afaceri.

Cheltuielile financiare:

Cheltuielile financiare au fost realizate în sumă de 59.384.435 lei și se compun din:

- Cheltuieli cu dobânzile în sumă de 8.590.738 lei sunt aferente împrumutului contractat în baza prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 12/2020 cât și pentru creditele contractate de Grup;

- Cheltuieli cu diferențe de curs valutar în sumă de 40.054.346 lei provenite în principal din diferențele de curs pentru tranzacțiile comerciale în valută (cumpărarea de certificate de CO2), împrumutului contractat în baza prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 12/2020 cât și din evaluarea lunară a creditelor de investiții contractate în valută.

- Cheltuieli pentru actualizarea în timp a valorii provizioanelor constituite pentru redarea în circuit a terenurilor aferente închiderii carierelor miniere și a depozitelor de zgură și cenușă, cheltuieli privind sconturile și alte cheltuieli financiare, în sumă 10.739.351 mii lei.

- Veniturile financiare realizate au fost de 129.847.010 lei provenite în principal din diferențele de curs valutar aferente evaluărilor lunare a creditelor contractate pentru investițiile de mediu, tranzacțiilor comerciale în valută (cumpărarea de certificate de CO2), diferențe curs valutar aferente împrumutului contractat în baza OUG 12/2020, venituri din dobanzi și alte venituri financiare, iar

cheltuielile financiare realizate au fost de 59.384.435 mii lei, conducând la un castig financiar de 70.462.575 mii lei.

Rezultatul exercițiului financiar al anului 2023

mii lei -

Nr.crt.	Explicații	Valoare
0	1	2
1.	Profit/Pierdere din exploatare	712.827.330
2.	Profit/pierdere din activitatea financiară	70.462.575
3.	Profit/pierdere brut	564.186.596

Rezultatul total brut realizat în anul 2023 înainte de impozitare este în valoare de 783.289.905 lei (profit) și se prezintă astfel:

- rezultat din exploatare (profit) 712.827.330 lei;
- rezultat financiar (profit) 70.462.575 lei.

Activitatea de investiții

Situația cheltuielilor de investiții realizate de Societatea Mama în anul 2023 se prezintă astfel:
mii lei

Cheltuieli pentru investiții	BVC 2023	Realizat an 2023	Diferențe
Total, din care:	965.216	678.847	-283.369
a) Surse proprii	281.277	139.091	-142.186
b) Credite bancare	0	0	0
c) PNI (Planul Național de Investiții)	594.709	444.445	-150.264
d) Administratia Fondului de Mediu	50	50	0
e) Rambursări rate aferente creditelor pentru investiții din surse proprii	86.180	95.261	9.081

Cheltuielile pentru investiții pe anul 2023 au fost realizate în procent de 70,55%.

PREZENTAREA POZIȚIEI FINANCIARE A GRUPULUI ȘI A FACTORILOR DE RISC

Poziția financiară este prezentată cu ajutorul următorilor indicatori economico-financiar.

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1	Indicatori de lichiditate	31 decembrie 2023	31 decembrie 2022
	Indicatorul lichiditatii curente	1.63	0.73
	Indicatorul lichiditatii imediate	1.48	0.65
2	Indicatori de risc		
	Gradul de indatorare	14%	20.40%
3	Indicatori de activitate		
	Numarul de zile de stocare	9	15.86
	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	31	26
	Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	58	52
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	1.33	1.07
	Viteza de rotatie a activelor totale	0.97	0.87
	Rentabilitatea capitalului angajat	12.92	86.89

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori sunt incluse datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Indicatorul de lichiditate curenta inregistreaza o valoare mai mică decat 1 de unde rezultă ca societatea nu are capacitatea de a-si acoperi datoriile curente pe baza activelor curente.

Indicatori de risc

Gradul de indatorare a capitalului propriu exprima lichiditatea pe termen lung, reprezentand ponderea capitalului imprumutat (credite pe termen mai mare de un an) in capitalul propriu.

Gradul de indatorare pentru anul 2023 in valoare de 13.61% a inregistrat o scadere semnificativa ceea ce arata capacitatea societatii mama de a rambursa capitalul imprumutat.

Ca urmare a aprobarii planului de restructurare, Societatea mama va beneficia in perioada 2021-2025 de finantarea partiala a cheltuielilor cu certificatele de CO₂, sub forma de grant acordat conform OUG nr.21/2022, ceea ce nu va mai genera pierderi semnificative si diminuari de capitaluri proprii.

Societatea mama nu a înregistrat niciodată plăți restante la creditele contractate și nici nu a existat solicitare din partea băncilor finanțatoare de a sista creditele disponibile și/sau de a declara scadente și exigibile imediat toate sau o parte din sumele împrumuturilor.

Indicatori de activitate

Indicatorii de activitate ce privesc activele reflecta numărul de zile de stocare, ca urmare a aprovizionării cu piese schimb și echipament pentru reparații, valorile indicatorului pastrându-se în limite normale.

Viteza de rotație a debitelor-clienți exprimă perioada medie de colectare a debitelor Societății mama iar viteza de rotație a creditelor-furnizor exprimă perioada medie de creditare obținută de Societatea mama de la furnizorii săi.

Viteza de rotație a activelor imobilizate, respectiv a activelor totale, evaluează capacitatea acestora de a genera cifra de afaceri.

Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat exprimă gradul în care activitatea de exploatare este capabilă să asigure o folosire eficientă a ansamblului activului societății. Cu alte cuvinte, exprimă eficiența utilizării capitalurilor investite și în realitate, acest indicator trebuie să remunereze capitalurile investite, cel puțin la nivelul ratei medii a dobânzii la capitalurile împrumutate.

Instrumente financiare și managementul riscului

Grupul este expus pietelor internaționale de marfuri și riscurilor inerente aferente mediului economic. Ca urmare, activitățile societății mama pot fi afectate de modificările cursurilor de schimb și ale ratelor dobânzii. De asemenea, Societatea mama este expusă riscului de contrapartidă.

Principalele riscuri la care este supusă Societatea mama și politicile aplicate sunt detaliate mai jos:

(i) Riscul aferent mediului economic

În perioada 2008 - 2023 un număr de economii majore din lume s-a confruntat cu o puternică volatilitate a pietelor de capital și cu restricții severe ale pietelor de credit. Ca rezultat al tulburărilor recente de pe piețele de capital și de credit la nivel global și în România, indiferent de orice măsuri posibile de stabilizare pe care Statul le poate implementa, incertitudinea economică este aceea care caracterizează disponibilitatea continuă și costul creditelor pentru partenerii Societății mama, dezvoltarea viitoare a pietelor și cererea aferentă de bunuri și servicii. Posibilitatea ca incertitudinea economică să continue în viitorul apropiat și, prin urmare, posibilitatea ca activele Societății mama să nu poată fi recuperate la valoarea lor contabilă în cursul normal al activității și impactul corespunzător asupra profitabilității Societății mama nu pot fi estimate într-o manieră credibilă la data prezentului raport.

(ii) Riscul de rata a dobânzii

Riscul generat de rata dobânzii este riscul ca valoarea instrumentelor financiare să varieze datorită fluctuațiilor de pe piața a ratelor dobânzilor. Riscul fluxului de lichidități determinat de dobânzi este riscul variației în timp a costurilor cu dobânzile.

(iii) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare deținute până la scadența în condiții normale de afaceri sunt prezentate în bilanț la cost sau la valoarea de rambursare, după caz. Valoarea justă este suma la care instrumentul financiar ar putea fi schimbat într-o tranzacție curentă între părți interesate, într-o tranzacție directă, la prețul pieței, altă decăt vânzarea forțată sau de lichidare. Valoarea justă este obținută din prețurile cotate pe piața și modelele de actualizare a fluxului de lichidități, după caz.

La 31 decembrie 2022, valorile contabile ale numerarului și echivalentelor de numerar, furnizorilor și

clientilor, angajamentelor si datoriei pe termen scurt aproximau valorile lor juste datorita scadentelor pe termen scurt ale acestor active si datorii.

(iv) Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate apare din posibilitatea neonorarii obligatiilor fata de Grup de catre clienti in conditii normale de afaceri. Pentru a controla acest risc, Grupul trebuie sa evalueze periodic solvabilitatea financiara a clientilor sai care este foarte greu de intocmit. Grupul ca entitate subordonata statului are un risc de expunere ce poate fi semnificativ afectat de politica Guvernului.

Politica Societatii mama in privinta lichiditatii este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a putea onora obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

(V) Riscul de piata

Economia romaneasca se afla in continua dezvoltare, existand multa nesiguranta cu privire la posibila orientare a politicii si dezvoltarii economice in viitor. Conducerea Grupului nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare. asupra rezultatelor din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale societatii.

Societatea mama a identificat doua componente ale riscului de piata si anume riscul de variatie al pretului de vanzare si riscul de variatie al cantitatii vandute, implicit activitatii Grupului. In cursul activitatii sale obisnuite, Grupul este expus la riscul de piata in legatura cu vanzarile de energie electrica si carbune. Societatea mama participa activ pe piata de energie fie cu scopul de a livra fie cu cel de a-si optimiza ciclul de productie si vanzarea energiei electrice.

Grupul nu utilizeaza instrumente financiare derivate pentru a se acoperi impotriva riscul variatiei pretului energiei electrice.

ANALIZA POZITIEI FINANCIARE

IMOBILIZARI

În perioada 1 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023 mișcările imobilizărilor pe fiecare categorie de active imobilizate se prezintă după cum urmează:

lei		
Explicatii	31-Dec-2023	31-Dec-2022
Imobilizari corporale	4.692.346.229	4.935.956.126
Imobilizari necorporale	938.425	1.323.974
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	-	1.121.782
Alte active imobilizate	846.374	58,166,569
Total Active imobilizate	76.724.129	4.996.568.451

Imobilizările necorporale sunt prezentate la valoarea de achiziție diminuată cu amortizarea cumulată. Calculul amortizării s-a făcut utilizând metoda liniară, ținând cont că durata de viață a acestor imobilizări este cuprinsă între 1 și 5 ani. Aceste imobilizări nu sunt reevaluate și sunt prezentate în bilanț la costul istoric (de achiziție).

Imobilizările corporale aflate în patrimoniu sunt prezentate la valoarea reevaluată .

Imobilizările corporale cuprind terenurile, mijloacele fixe („construcții”, „instalații tehnice și mijloace de transport”, „mobiliu, aparatură de birou”, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și altele active necorporale” și „active biologice productive”) și imobilizări corporale în curs de execuție.

Imobilizarile corporale (terenuri si mijloace fixe) aflate in patrimoniul societatii la data de 31 decembrie 2023 sunt prezentate la valoarea reevaluată, rezultatele reevaluării imobilizarilor corporale fiind reflectate in contabilitate prin prezentarea activelor la valoarea justa prin anularea amortizării. Reevaluarea imobilizarilor corporale ale Societatii mame (terenuri, constructii și echipamente – „instalatii tehnice si mijloace de transport”, „mobilier, aparatură de birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și a altor active necorporale” si „active biologice productive”) a fost efectuată la 31 decembrie 2021, in conformitate cu prevederile legale, de catre CONSULTING COMPANY S.R.L. Târgu Jiu, membră ANEVAR. Au fost supuse reevaluării si imobilizarile corporale a caror valoare de intrare a fost recuperata integral pe calea amortizării.

Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară pe baza ratelor de amortizare care reflectă duratele normale de funcționare.

INVESTITII FINANCIARE

Grupul nu prezinta investitii la 31.12.2022.

Investitiile Societatii mama au intrat in perimetrul de consolidare, fiind prezentate integrat in situatiile financiare.

STOCURI

La 31 Decembrie 2023 si 31 Decembrie 2022, stocurile se prezinta dupa cum urmeaza:

Explicatii	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Piese de schimb	102.365.127	97.340.404
Carbune	44.638.238	41.560.616
Alte stocuri	53.093.422	44.562.394
Pacura	2.405.900	2.018.031
Stocuri la terti	232.941	225.746
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	(48.644.822)	(47.524.977)
Avansuri	649	2.037
Total	154.091.455	138.184.251

FURNIZORI SI ALTE DATORII

La 31 Decembrie 2023 si 31 Decembrie 2022, datoriile catre furnizori si conturile asimilate sunt dupa cum urmeaza:

Explicatii	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Furnizori	146.840.557	190.076.577
Furnizori de imobilizari	62.893.484	75.741.960
Datorii aferente contractelor de leasing	168.984	152.155
Creditori diversi si alte datorii	205.577.936	222.312.927
Datorii catre salariati	113.157.115	81.147.015

Explicatii	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Total datorii financiare	528.638.076	569.430.635
TVA de plata si alte datorii bugetare	120.477.821	116.347.772
Datorii catre Bugetul de Stat	87.992.903	18.349.973
Avansuri de la clienti	523.844	2.324.288
Venituri in avans	13.256.478	159.257.220
Total	750.889.122	865.709.887

Cele mai importante datorii la 31 Decembrie 2023 se refera la urmatoarii furnizori:

- DISTRIBUTIE ENERGIE OLTENIA (transport energie) –34.684.326lei (la 31 Decembrie 2022: 24.921.503,59 lei);
- TRANSELECTRICA SA (transport energie) – 27.804.171 lei (la 31 Decembrie 2022: 43.297.209,86 lei);
- ENERGOMONTAJ SA (lucrari de investitii) – 16.406.483lei (la 31 Decembrie 2022: 9.291.113 lei);
- S.N.T.F.M. CFR MARFA SA (transport carbune) – 10.012.986 (la 31 Decembrie 2022: 14.700.723,81lei)

Pentru anul 2023 toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost inregistrate la data bilantului si achitate in cursul anului 2023 si in ianuarie 2024.

Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcare ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase).

Societatea mama si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care a fost cazul. In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani. Societatea mama a facut obiectul verificarilor din punct de vedere fiscal pentru perioada 2015-2018 de catre echipa ANAF-DGAMC.

Expunerea Grupului la riscul de lichiditate in legatura cu furnizorii si conturile asimilate este prezentata in Nota 31.

CREANTE COMERCIALE SI ALTE CREANTE

La 31 Decembrie 2023 si 31 Decembrie 2022 creantele comerciale si alte creante cuprind urmatoarele:

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Clienti energie electrica	492.574.766	395.058.764
Clienti energie termica	66.159	1.922.146

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Cienti carbune	98.081.156	50.688.621
Cienti incerti	680.651.954	684.896.046
Ajustari pentru clienti incerti	(681.003.243)	(684.777.058)
Alti clienti	12.626.169	9.519.193
Garantii pe termen scurt (din contul 267)	11.587.628	2.873.669
Creante comerciale	614.584.589	460.181.383
Subventii de incasat	608.829	197.102
Debitori diversi si alte creante	752.083.529	567.868.551
Ajustari de valoare pentru deprecierea debitorilor diversi si creante pentru angajati	(244.238.113)	(237.670.191)
Creante privind angajatii	1.242.298	1.359.708
Total active financiare	1.124.281.132	791.936.553
Alte creante de la Bugetul de Stat	16.011.144	18.754.335
Creante de la Bugetul de Stat (contributii sanatare)	16.852.668	6.338.220
Cheltuieli in avans	7.909.814	11.961.635
Avansuri furnizori	305.504	17.744.413
Total	1.165.360.262	846.735.156

La 31 decembrie 2023 si 31 Decembrie 2022 principalii clienti din energie electrica sunt:

1. Societatea Operatorul Piete de Energie Electrica OPCOM
2. C.N. TRANSELECTRICA
3. SOCIETATEA ELECTRICA FURNIZARE
4. TINMAR ENERGY
5. E.ON ENERGIE ROMANIA SA

La 31 Decembrie 2023, Societatea Mama inregistreaza creante restante in suma totala de 640.578.786 lei, principalii clienti restanti fiind din: RAAN Activitatea Nucleara Drobeta Turnu Severin, SC TERMO SRL Craiova, CET Govora, Electrocentrale Oradea, Colterm Timisoara, societati aflate in insolventa/faliment.

Ajustarile pentru clienti inregistrate de Grup la 31 Decembrie 2023 se refera in principal la creantele urmatoarelor societati: TREMO SRL Craiova, CET Govora, Electrocentrale Oradea si RAAN Activitatea Nucleara Drobeta Turnu Severin.

La 31 Decembrie 2023 pentru creantele de la SC TERMO SRL Craiova, Grupul a înregistrat ajustări de valoare totalizând 297.592.786 lei (31 Decembrie 2022: 300.943.835 lei), pentru CET Govora au fost înregistrate ajustări de valoare totalizând 10.736.527 lei (31 Decembrie 2022: 10.736.527 lei), pentru RAAN Activitatea Nucleară Drobeta Turnu Severin au fost înregistrate ajustări de valoare totalizând 265.010.634 lei (31 Decembrie 2022: 265.010.634 lei), pentru Electrocentrale Oradea au fost înregistrate ajustări de valoare totalizând 65.088.463 lei (31 Decembrie 2022: 65.088.463 lei). De asemenea Grupul, înregistrează debitori diversi, alte creante restante pentru care au fost constituite ajustări.

Ajustările pentru debitori diversi înregistrate de Societate la 31 Decembrie 2023 și 31 Decembrie 2022 se referă în principal la debite CET Govora în valoare de 180.606.320 lei (31 decembrie 2022: 180.606.320 lei) pentru creantele rezultate din contractul de transfer afacere autentificat sub nr. 163/02.03.2015, încheiat cu CET Govora, pentru transferul UMC Berbesti.

Expunerea Grupului la riscul de credit și riscul valutar, precum și pierderile din depreciere aferente creanțelor comerciale și altor creante, excluzând contractele de construcție în curs de execuție.

ALTE ACTIVE FINANCIARE

	31 Decembrie 2023		31 Decembrie 2022	
	Curente	Pe termen lung	Curente	Pe termen lung
Depozite bancare	84.034.640	-	3.421.481	-
Total	84.034.640	-	3.421.481	-

Activele financiare prezentate reprezintă depozite colaterale pentru emiterea scrisorilor de garanție bancară în favoarea clienților de energie electrică pentru garantarea livrărilor, cu scadențe de un an.

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

La 31 Decembrie 2023 și la 31 Decembrie 2022, numerarul și echivalentele de numerar se prezintă după cum urmează:

	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Conturi la bănci	309.990.946	176.467.965
Numerar	24.232	46.272
Alte valori	10.075	13.320
Acreditiv	19.706.783	
Total	329.732.036	176.527.558

Din care:

Sume restrictionate depuse pe recipise de către CEC Bank în favoarea proprietarilor de terenuri aflate pe culcuare de expropriere pentru extinderea activităților de exploatare carbune în cariere

33.670.764 34.651.119

REZULTATUL GLOBAL

	Nota	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Venituri din vanzari de energie electrica	18	5.736.000.995	4.883.802.477
Venituri din vanzari de carbuni		229.099.612	56.849.919
Alte venituri de natura cifrei de afaceri	19	359.073.484	403.918.237
Total cifra de afaceri		6.324.174.091	5.344.570.633
Variatia stocurilor de produse finite si semifabricate		3.086.421	20.459.494
Venituri din productia de imobilizari corporale		259.709.328	231.857.403
Venituri din transport energie electrica	20	24.042.668	18.251.011
Alte venituri din exploatare. din care:	21	34.491.400	1.266.218.548
Venituri din distributie energie electrica		5.105.645	5.685.715
Venituri din TL si servicii de sistem piata cu amanuntul		257.369	1.589.668
Materii prime si consumabile	22	(467.903.208)	(536.194.729)
Cheltuieli de personal	23	(1.690.140.670)	(1.411.503.366)
Amortizare si deprecieri	24	(896.912.701)	(599.598.241)
Alte cheltuieli din exploatare	25*	(2.877.719.999)	(705.035.830)
Profit / (Pierdere) din exploatare		712.827.330	3.629.024.923
Venituri financiare	26	129.847.010	252.939.232
Cheltuieli financiare	26	(59.384.435)	(111.401.682)
Profit / (Pierdere) inainte de impozitare		783.289.905	3.770.562.473
Cheltuieli/Venituri cu impozite	14	(219.103.309)	(270.673.554)
Profit / (Pierdere)		564.186.596	3.499.888.918
Proprietarilor Grupului		565.005.389	3.500.068.585
Intereselor care nu controleaza		(818.793)	(179.668)
Alte elemente ale rezultatului global			
Rezerva din reevaluare			-
Constituire ajustari deprecieri mijloace fixe		(101.051.551)	(23.688.162)
Constituire ajustari deprecieri mijloace fixe		203.467.880	

	Nota	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2022
Majorare capital social cu terenul liber de sarcini conform HAGEA 27/29.08.2023		(261.655.902)	
Impozit amanat aferent rezervei din reevaluare		21.870.854	3.644.230
Constituire rezerva legala		40.693.576	
Repartizarea profitului		(40.693.576)	
Efect din modificarea conditiilor actuarilor aferent beneficiilor			7.400.431
Influente ca urmare a obligatiilor stabilite in urma controalelor ANAF			(7.791.759)
Influenta rezultatelor divizarii Electrocentrale Craiova			(116.920.992)
Total alte elemente ale rezultatului global		(137.368.719)	(137.356.252)
Total rezultat global. atribuibil:		426.817.877	3.362.532.666
Proprietarilor Grupului		427.636.670	3.362.712.334
Intereselor care nu controleaza		(818.793)	(179.668)

La 31.12.2023 Grupul inregistreaza un profit in valoare de **564.186.596** lei.

SITUAȚIA CAPITALURILOR PROPR...

	Capital social	Prime de emisiune	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat / Pierdere reportata	Repartizarea profitului	Total Atribuibili Grupului	Aferent Intereselor care nu controleaza	Total
Sold la 31 Ianuarie 2022	1.270.318,090	843,554	87,157,718	1.218,767,832	713,328,538	3.081,797,805		208,617,926	267,979	208,885,903
Constituire ajustari depreciere pentru mijloace fixe				23,688,162				23,688,162		23,688,162
Profitul exercitiului financiar								3,500,068,585	179,668	3,499,888,917
Impozit amanat rezerva de reevaluare				3,644,230				3,644,230		3,644,230
Effect din modificarea conditiilor actuariale aferent beneficiilor					7,400,431			7,400,431		7,400,431
Alte rezerve consolidate										
Influentă ca urmare a obligatiilor stabilite in urma controalelor ANAF	23,829,130		4,765,826	133,117,830	405,548	7,386,211		7,791,759		7,791,759
	23,829,130		4,765,826	133,117,830	1,342,329	46,134,123		116,920,992		116,920,992
Total rezultat global al perioadei				153,161,762	5,652,554	3,538,816,497		3,362,712,333	179,668	3,362,532,665
Transferi rezerve realizate										
Alocari rezerva legala+alte rezerve			17,613	205,341,894	479,941	205,341,894			5,714	5,714
Fond geologic					2,884,015	149,217		348,337	378	348,715
Corectii pierderi an precedenti				187,922	114,961	8,574		2,884,015		2,884,015
Reluare impozit amanat ptr. Transferurile in anul 2022 din cont 1052 in contul 11754 (dupa 2004)	1,000,000,000		32,817,307			1,032,817,307		294,309		294,309
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in Minprest Serv SA				30,716,472		30,716,472				
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in Medserv Min SA									18,284	18,284
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in UEF Motru SA									287	287
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in SPV ISALNITA									5,796	5,796
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in SPV ROVINARI									45,000	45,000
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in SPV TISMANA									45,000	45,000
Interese minoritare provenind din scaderea participatiei in SPV TISMANA 2									45,000	45,000
Sold la 31 decembrie 2022	246,488,960	843,554	49,592,198	890,792,726	722,230,087	1,664,320,778		3,574,268,302	250,199	3,574,518,499
Constituire ajustari depreciere pentru mijloace fixe				101,051,551				101,051,551		101,051,551
Profitul exercitiului financiar						565,005,389		565,005,389	818,793	564,186,596
Sume rezultate din scaderea din evidenta contabila a terenurilor cu care s-a majorat capitalul social				58,425,545	203,243,452	13,095		261,655,902		261,655,902
Impozit profit amanat aferent rezultatului ajutorilor de depreciere si scoaterii din evidenta contabila a terenurilor cu care s-a majorat capitalul social				21,870,854				21,870,854		21,870,854
Repartizarea profitului aferent anului 2022, pentru constituirea surselor proprii de finantare					1,492,702,153	1,492,702,153				
Majorare capital social cu terenul liber de sarcini conform HGEA 27/29.08.2023	203,467,880									
Constituie rezerve legale			40,826,389					203,467,880		203,467,880
Total rezultat global al perioadei	203,467,880		40,826,389	137,606,242	1,289,458,701	927,683,669	40,826,389	427,636,670	818,793	426,817,877
Transfer rezerve realizate										
Alocari rezerva legala+alte rezerve				111,665,484		111,665,484				
Fond geologic					140,638					
Reluare impozit amanat ptr. Transferurile in anul 2023 din cont 1052 in contul 11754 (dupa 2004)					2,578,829			10,237	28,584	18,347
Facilitati - profit reinvestit				16,858,978		16,858,978		2,578,829		2,578,829
Alte corectii					499,644		499,644			
Interese minoritare provenind din majorarea participatiei in SPV ISALNITA					616	19,316	16,743	1,957	54,108	52,151
Interese minoritare provenind din majorarea participatiei in SPV ROVINARI									1,150,000	1,150,000
Interese minoritare provenind din majorarea participatiei in SPV TISMANA									1,250,000	1,250,000
Interese minoritare provenind din majorarea participatiei in SPV TISMANA 2									1,300,000	1,300,000
Interese minoritare provenind din constituirea filialei CCGT Power Isalita									1,300,000	1,300,000
Interese minoritare provenind din constituirea filialei CCGG Turceni									216,501,781	216,501,781
Interese minoritare provenind din constituirea filialei Bohorelu									81,280,530	81,280,530
Interese minoritare provenind din constituirea filialei Ploaasa									1,370,140	1,370,140
Interese minoritare provenind din constituirea filialei Turceni									3,436,410	3,436,410
Interese minoritare provenind din constituirea filialei Rovinari									34,664,600	34,664,600
Sold la 31 Decembrie 2023	449,956,840	843,554	90,418,587	658,379,977	2,014,907,283	831,462,931	41,493,651	4,004,475,520	361,785,083	4,366,260,601

La întocmirea situațiilor financiare la 31 decembrie 2023 s-au avut în vedere:

- Legea Contabilității nr. 82/24.12.1991, republicată cu completările și modificările ulterioare;
- Ordinul nr.2844/2016 al Ministrului Finanțelor Publice pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare;
- Ordinul nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.
- Ordinul nr. 2861/09.10.2009 al Ministrului Finanțelor Publice pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.
- Ordonanța de urgență nr. 27/2023 pentru modificarea și completarea unor acte normative în domeniul energetic, precum și pentru instituirea unor derogări.

Poziția financiară și rezultatul global reflectă activitatea desfășurată de Grup în perioada 01.01.2023 - 31.12.2023, iar posturile înscrise în acesta corespund cu datele înregistrate în contabilitate.

Prin operațiunile financiar contabile efectuate s-au respectat principiile contabilității: prudenței, permanenței metodelor, independenței exercițiului financiar, necompensării, principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, principiul prevalenței economicului asupra juridicului, principiul contabilității de angajamente, principiul intangibilității bilanțului de deschidere și principiul pragului de semnificație.

Situațiile financiare întocmite la 31.12.2023 au fost auditate de firma TGS Romania Assurance & Advisory Business Services SRL București, al cărui Raport cuprinde opinia conform căreia situațiile financiare prezintă imaginea fidelă a poziției financiare a societății precum și a performanței financiare și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat în conformitate cu OMFP nr. 2844/2016, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu completările ulterioare.

În conformitate cu OUG nr. 109/2011, art. 52, alin. (1): „*Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere informează acționarii, în cadrul primei adunări generale a acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu membrii consiliului de supraveghere ori ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, prin punerea la dispoziția acționarilor a documentelor ce reflecta datele și informațiile esențiale și semnificative în legătura cu acele tranzacții*”.

Prin urmare precizăm ca Grupul nu a efectuat tranzacții cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu membrii consiliului de supraveghere ori ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății.

Propunem Adunării Generale a Acționarilor Grupului să aprobe:

- Situațiile financiare întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 care cuprind:
 - Situația poziției financiare;
 - Situația rezultatului global;
 - Situația modificărilor capitalului propriu;
 - Situația modificării fluxurilor de numerar;
 - **Notele explicative la situațiile financiare anuale însoțite de:**
 - Raportul Auditorului Financiar;
 - Raportul Administratorilor Consolidat

Președinte Directorat,
Plaveti Iulius Dan



SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A.

SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Str. Alexandru Ioan Cuza nr.5, Targu Jiu, jud. Gorj, cod 210140
fax: 0253.227.280, nr.ord.registrul comertului J 18/311/2012; cod fiscal RO30267310
cont virament RO 59 RZBR 0000 06001465 2248, Raiffeisen Bank – Targu Jiu
web: www.ceoltenia.ro, email: office@ceoltenia.ro



Anexa nr.2

la Raportul Administratorilor

Declarație nefinanciară consolidată pentru anul 2023

În conformitate cu prevederile OMFP nr. 1938 din 17 august 2016 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, entitățile de interes public care sunt societăți-mamă ale unui grup, care, la data bilanțului pe o bază consolidată, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar includ în raportul consolidat al administratorilor o declarație nefinanciară consolidată care conține, în măsura în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectiv drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mită (art.I, pct.2 -4921, alin.(1)) sau întocmește un raport separat (art.I, pct.2 -4924, alin.(1)).

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. a optat pentru prezentarea declarației nefinanciare consolidate ca Anexa nr.2 la Raportul Consolidat al Administratorilor.

I. Prezentare Generală

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A., denumită în continuare și C.E. Oltenia, este o societate pe acțiuni administrată în sistem dualist. A fost constituită prin H.G. nr. 1024 din 12 octombrie 2011, *privind unele măsuri de reorganizare a producătorilor de energie electrică de sub autoritatea Ministerului Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri*, prin înființarea Societății Comerciale Complexul Energetic Oltenia - S.A., funcționând în temeiul Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și a OUG nr. 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. deține titluri de participare la o valoare neta contabilă de 471.149.480 lei din care 471.049.480 lei, reprezentând un număr de 47.217.104 acțiuni deținute la SC UEF SA Motru ; SC MEDSERV MIN SA Targu – Jiu ; SC MINPREST SERV SA Rovinari ; S. Parc Fotovoltaic Ișalnița S.A.; S. Parc Fotovoltaic Rovinari Est S.A.; S. Parc Fotovoltaic Tismana 1 S.A.; S. Parc Solarist Tismana 2 S.A.; S. Parc Fotovoltaic Rovinari S.A.; S. Parc Fotovoltaic TURCENI S.A.; S.

Parc Fotovoltaic PINOASA S.A; S. Parc Fotovoltaic Bohorelu S.A; S.CCG Turceni SA; S.CCG POWER ISALNITA SA.

La 31.12.2023 situatia numarului de actiuni detinute si a procentajului de detinere de catre Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. la societatile mentionate mai sus se prezinta astfel:

Denumirea societatii	Valoare nominala titluri	Ajustari	Valoare neta	Nr. De actiuni detinute	Procentaj de detinere
S.C. U.E.F. S.A. Motru	2.552.670	2.543.920	8.750	255.267	99,70%
S.C. MEDSERV MIN S.A. Tg-Jiu	1.200.400	0	1.200.400	12.004	98,40%
S.C. MINPREST SERV S.A. Rovinari	380.000	0	380.000	3.800	95%
S. Parc Fotovoltaic Işalniţa S.A.,	1.195.000		1.195.000	119.500	50%
S. Parc Fotovoltaic Rovinari Est S.A	1.295.000		1.295.000	129.500	50%
S. Parc Fotovoltaic Tismana 1 S.A.	1.345.000		1.345.000	134.500	50%
S. Parc Solarist Tismana 2 S.A..	1.345.000		1.345.000	134.500	50%
S. Parc Fotovoltaic Rovinari S.A.	20.125.740		20.125.740	2.012.574	50%
S. Parc Fotovoltaic TURCENI S.A.	34.664.600		34.664.600	3.466.460	50%
S. Parc Fotovoltaic PINOASA S.A	3.436.410		3.436.410	343.641	50%
S. Parc Fotovoltaic Bohorelu S.A	1.370.140		1.370.140	137.014	50%
S.CCG Turceni SA	81.280.530		81.280.530	8.128.053	50%
S.CCGT POWER ISALNITA SA	323.402.910		323.402.910	32.340.291	59.9%
TOTAL	473.593.400	2.543.920	471.049.480	47.217.104	
Alte titluri imobilizate	100.000	0	100.000		
TOTAL General	473.693.400	2.543.920	471.149.480	47.217.104	

U.E.F Motru SA s-a constituit în anul 2002, ca societate pe acţiuni cu capital mixt, în baza Hotărârii A.G.A a C.N.L Oltenia S.A nr.13/16.01.2002.

UEF MOTRU SA este certificată pentru nivelul 2 în domeniile C2 şi C3 de către Ministerul Mediului şi Gospodăririi Apelor privind elaborarea de studii, proiecte şi consultanţă în domeniul gospodăririi apelor, fiind autorizaţi pentru lucrări de folosire a apelor cu instalaţiile şi construcţiile aferente.

UEF Motru SA se află în procedura generală a insolvenţei, conform sentinţei nr. 96/2016 din data de 15.02.2016, pronunţată de Tribunalul Gorj, Sectia a II-A Civila, în Dosarul nr. 7329/95/2015. Prin Sentinţa nr. 210/22.05.2017 Judecătorul Sindic a confirmat planul de reorganizare judiciară a UEF Motru S.A., plan care se întindea iniţial pe o perioadă de 3 ani. În cadrul Adunării Generale a Creditorilor a debitoarei UEF Motru din data de 14.09.2018 s-a aprobat “Planul de reorganizare a activităţii modificat propus de debitor” prin care s-a solicitat prelungirea planului iniţial cu încă un an. Acest plan a fost aprobat prin sentinta civila ramasa definitiva nr. 348/08.10.2018, iar societatea si-a reorganizat activitatea în concordanta cu planul de reorganizare modificat. Prin Sentinţa nr.283/02.11.2020 instanta a confirmat Planul de reorganizare

judiciară modificat 2, sub nr.869/19.06.2020 și Erata la același plan, așa cum a fost propus de SC UEF Motru SA și votat de creditorii. Prin Planul de reorganizare judiciară modificat 2 a fost prelungită perioada planului inițial modificat cu încă 1 an, ajungându-se la o perioadă totală de 5 ani. În prezent UEF Motru este condusă de Brânzan Gheorghe Sebastian, în calitate de administrator special și prin Consulting Company IPURL, administrator judiciar.

MEDSERV MIN SA a luat ființă prin externalizarea activității medicale din cadrul fostei CNL Oltenia SA, conform Hotărârii nr 7/25.07.2002 a AGA CNL Oltenia SA.

Activitatea societății se desfășoară prin intermediul cabinetelor medicale și punctelor sanitare deschise pe lângă subunitățile miniere aparținătoare Complexului Energetic Oltenia S.A și a cabinetelor medicale de la sediul societății.

În anul 2023 societatea MEDSERV MIN S.A a avut activitate curentă, respectiv asigurarea serviciilor de asistență medicală către Complexul Energetic Oltenia S.A și diverși beneficiari.

MINPREST SERV SA este o societate pe acțiuni ce a luat ființă în anul 2002 prin externalizarea activității de deservire generală din cadrul fostei S.N.L. Oltenia S.A..

Obiectul principal de activitate este „activități de luptă împotriva incendiilor și de prevenire a acestora”, societatea desfășurând și alte activități secundare, precum: deratizare, dezinsecție și dezinsecție; exploatare și întreținere centrale electrice și termice; curățenie interioară și exterioară; împăduriri; descărcare cărbune din vagoane; curățire trasee benzi, lucrări miniere; întreținere și reparații linii CF; etc.

La data de 27.10.2022 au fost înființate 4 societăți mixte în parteneriat cu OMV Petrom (50% OMV Petrom și 50% CE Oltenia) pentru implementarea a 4 parcuri fotovoltaice cu o capacitate totală de 455 MW.

- S. Parc Fotovoltaic Ișalnița S.A. având: sediul în Mun. Tg. Jiu, Str. Victoriei nr.22; J18/1317/27.10.2022, CUI 47085089, conform Certificat de înregistrare Seria B nr.4570469 eliberat la data de 28.10.2022 – pentru implementarea unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 85 MW pe depozitele de zgură și cenușă închise din SE Ișalnița;

- S. Parc Fotovoltaic Rovinari Est S.A. având: sediul în Mun. Tg. Jiu, Str. Victoriei nr.22; J18/1321/27.10.2022, CUI 47086912, conform Certificat de înregistrare Seria B nr.4570473 eliberat la data de 28.10.2022- pentru implementarea unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 110 MW pe halda interioară Rovinari Est a SE Rovinari;

- S. Parc Fotovoltaic Tismana 1 S.A. având: sediul în Mun. Tg. Jiu, Str. Victoriei nr.22; J18/1318/27.10.2022, CUI 47085097, conform Certificat de înregistrare Seria B nr.4570470 eliberat la data de 28.10.2022- pentru implementarea unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 128 MW pe halda interioară Tismana 1 a SE Rovinari;

- S. Parc Solarist Tismana 2 S.A. având: sediul în Mun. Tg. Jiu, Str. Victoriei nr.22; J18/1320/27.10.2022, CUI 47086300, conform Certificat de înregistrare Seria B nr.4572472 eliberat la data de 28.10.2022- pentru implementarea Parcului Fotovoltaic – EMC Roșia-Rovinari (construcția unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 132 MW pe halda interioară din Tismana – EMC Roșia- Rovinari);

Pentru celelalte 4 proiecte fotovoltaice, în urma procesului de M&A a fost selectat ca investitor Tinmar Energy, societate cu care s-a intrat într-un proces de negociere al Acordului Asociaților și Actului Constitutiv.

Adunarea Generala Extraordinara a CE Oltenia a aprobat in data de 09.01.2023 documentele tranzactiei intre CE Oltenia si Societatea Tinmar Energy in vederea constituirii urmatoarelor societati pe actiuni pentru implementarea a patru proiecte fotovoltaice si CCGT Turceni, astfel:

- societate mixtă SPV privind implementarea unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 83 MW pe depozitele de zgură și cenușă închise ale SE Rovinari;
 - societate mixtă SPV privind implementarea unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 112 MW pe depozitele de zgură și cenușă închise ale SE Turceni;
 - societate mixtă SPV privind implementarea unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 66 MW pe halda exterioară Pinoasa a SE Rovinari;
 - societate mixtă SPV privind implementarea unui parc fotovoltaic cu o putere instalată de ~ 19 MW pe halda exterioară Bohorelu a SE Rovinari;
 - societate mixtă SPV privind implementarea unui bloc de 475 MW pe gaz natural la SE Turceni,
- Conform documentelor tranzactiei aprobate Societatile mixte au fost imatriculate la Registrul Comertului in luna februarie 2023.

Pentru construcția unui bloc energetic de tip CCGT de cca. 850 MW pe gaz natural la SE Isalnița, in luna mai 2022, Compania Energetica Oltenia S.A. a lansat o procedura de selectie a unor investitori privati pentru constituirea unei societati mixte (SPV-uri – societate pe actiuni) in vederea implementarii unei centrale cu ciclu combinat pe gaz natural de 850 MW la Isalnița, care va înlocui blocul 7 și respectiv blocul 8, ambele de 315 MW pe lignit _CCGT Isalnita.

Societatea Alro S.A. a participat la aceasta procedura de selectie si a fost declarata „investitor selectat”.

Adunarea Generala Extraordinara a CE Oltenia nr.25/29.08.2023 a aprobat Acordul Actionarilor intre CE Oltenia si Alro SA si prin Hotararea nr.26/29.08.2023 a aprobat constituirea societatii pe actiuni CCGT POWER Isalnita, respectiv inregistrarea societatii la Oficiul Registrului Comertului. CCGT POWER ISALNITA SA, are sediul social în Sat Ișalnița, Comuna Ișanița, strada Mihai Viteazul, nr.101, județul Dolj, CUI 48790613 sub nr. de înregistrare la Registrul Comerțului J16/1930/15.09.2023.

Valoarea activelor nete aferente acestor 13 companii reprezintă sub 10% din valoarea activelor nete ale Complexului Energetic Oltenia SA, prin urmare prezenta declarație nefinanciară face referire cu precădere la activitatea desfășurată de Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A.

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. este administrată în sistem dualist, prin Directorat și Consiliul de Supraveghere, și își desfășoară activitatea printr-o structură organizatorică centrală (Sediul Executiv) și structuri organizatorice teritoriale.

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. are ca obiect principal de activitate producția de energie electrică.

Cota de piață a C.E. Oltenia, realizată la 31.12.2023, în funcție de energia livrată în rețele, a fost de 11,76%, rezultată din interpretarea datelor operative preluate de pe site-ul www.Transelectrica.ro.

Strategia Energetică a României pe orizontul de timp 2030 (*sursa: <http://energie.gov.ro/transparenta-decizionala/strategia-energetica-a-romaniei-2016-2030/>*), în scenariul optim rulat (POPT), prevede o variație a mixului energiei electrice între 2015 și 2030, astfel: **Nuclear** de la 10,7 TWh (17%) la 21,8 TWh (30%), **Cărbune** de la 15,8 TWh (26%) la 10 TWh (14%), **Gaz** 9,2 TWh (15%) la 5,8 TWh (8%), **Hidro** 16,3 TWh (27%) la 17,3 TWh (24%), **Eolian** de la 7 TWh (11%) la 11,7 TWh (16%), **Solar** 2 TWh (3%) la 5,3 TWh (7%), **Biomasa** 0,6 TWh (1%) la 0,8 TWh (1%).

Situația ia în calcul și faptul că toate grupurile pe bază de lignit au fost puse în funcțiune în perioada 1970-1990, iar competitivitatea cărbunelui în mixul de energie electrică depinde de:

- ✓ randamentul fiecărui grup (destul de scăzut pentru capacitățile existente);
- ✓ costul lignitului livrat centralei (situat la un nivel relativ ridicat);
- ✓ prețul certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera (GES).

Societatea Complexul Energetic Oltenia a traversat un moment dificil, generat de:

- în contextul decarbonizării, promovarea la nivel UE a tehnologiilor regenerabile, și la nivel autohton a Unităților 3 și 4 de la CNE Cernavodă, declarate de CSAT proiect prioritar, de importanță strategică;
- concurența accentuată din sectorul de producere, competiția între producători cu diferite tehnologii – în cadrul pieței interne de energie electrică, competiția depășind granițele naționale situându-se la nivel regional și al UE,
- constrângeri date de cadrul legislativ european ce promovează un viitor decarbonizat, conformarea cu cerințele de mediu pentru centralele pe cărbune (instalații de desulfurare, reducere pulberi, NOx), obligații de achiziție a certificatelor de CO₂,
- tehnologii la nivelul anilor '80, fiind necesare: investiții de re tehnologizare pentru extinderea duratelor de viață ale echipamentelor existente, sau înlocuirea lor cu grupuri noi, prin investiții mai mari,
- lipsa exproprierilor de interes public și existența perimetrelor neconcesionate,
- credite bancare contractate în perioade anterioare, în care mediul de afaceri și legislativ crea premise de performanță a societății,
- potențiala depreciere a monedei naționale în raport cu principalele valute, ce poate afecta contractele de credite în valută aflate în derulare.

La data de 31.12.2023 Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. deținea următoarele capacități de producție - energie electrică:

1. Capacități de producție în activitatea energetică, respectiv :

- Sucursala Electrocentrale Rovinari (3 grupuri x 330 MW, din care un grup în reparație tip LN4 - re tehnologizare);
- Sucursala Electrocentrale Turceni (3 grupuri x 330 MW, din care 1 grup în conservare);
- Sucursala Electrocentrale Ișalnița (1 grup x 315 MW);

A fost retrasă licența de funcționare pentru:

- grupurile nr.1 și nr. 2 - SE Chiscani, începând cu 9.10.2019;
- grupurile nr.3 - SE Turceni și nr.8 - SE Ișalnița, începând cu 01.07.2021.

Grupurile nr. 3 SE Rovinari și nr. 7 SE Turceni au fost oprite la data de 01.06.2023, grupul nr. 7 Turceni fiind în conservare în perioada 01.06.2023-31.12.2025, putând fi pornit prin Ordin al Ministrului Energiei (rezervă de capacitate).

2. Capacități de producție în activitatea minieră

Activitatea de extracție cărbune se realizează în 4 (patru) unități miniere de carieră (UMC Roșia-Peșteana, UMC Rovinari, UMC Motru, UMC Jilț) și o carieră (Cariera Husnicioara) situate pe teritoriul a doua județe, Gorj și Mehedinți.

Metoda de exploatare prin lucrări miniere la zi se realizează cu tehnologii de extracție în flux continuu - excavatoare cu rotor, transportoare cu bandă de mare capacitate și mașini de haldat.

La data de 31.12.2023, dotarea tehnică de care dispunea Sucursala Minieră se compune din:

- 59 excavatoare cu rotor din care 29 modernizate;

- 34 mașini de haldat;
- 287 transportoare de mare capacitate;
- 23 mașini de depozit;
- 47 cărucioare cu bandă pe șenilă.

Evoluția pieței de energie

În perioada 2012 – 2023 au avut loc transformări importante pe piața de energie, evoluția puterii instalate în perioada 2012 – estimat 2023, pe tipuri de resurse, este prezentată în tabelul de mai jos:

SPECIFICATIE													
(valori brute)	U.M.	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
TOTAL, din care:	MW	18.210	18.652	18.569	20.582	20.696	24.606	24.738	24.714	24.555	24.500	23.703	22.436
TERMO (cărbune și hidrocarburi)	MW	5.446	6.043	5.963	7.986	8.030	11.885	12.036	12.032	11.987	12.102	12.079	12.454
HIDRO	MW	6.643	6.640	6.650	6.648	6.706	6.767	6.753	6.744	6.740	6.709	6.648	6.565
NUCLEAR	MW	1.413	1.418	1.411	1.420	1.407	1.403	1.413	1.413	1.413	1.413	1.413	1.413
EOLIAN	MW	3.027	3.017	3.014	3.011	3.023	3.035	3.025	3.024	2.978	2.953	2.607	1.905
FOTOVOLTAIC	MW	1.543	1.397	1.395	1.381	1.393	1.384	1.379	1.371	1.332	1.223	860	29
BIOMASA	MW	138	137	136	136	137	132	132	130	105	100	96	70

Evoluția pieței lignitului

Începând cu anul 2014, o parte din beneficiarii tradiționali au renunțat să mai achiziționeze lignit de la C.E. Oltenia ceea ce a condus la reducerea livrărilor de cărbune, la 13.488 mii tone, în anul 2023.

Marketing și vânzări

Energie

C.E. Oltenia este unul din principalii producători de energie electrică din România având drept combustibil cărbunele. Societatea se află într-un proces de punere în aplicare a unui amplu Program de Restructurare care conține și un Plan de Decarbonare, program de investiții care va determina reducerea amprenteii de carbon și diversificarea mixtului de combustibil utilizat în producerea de energie electrică a Complexului. Proiectele de investiții noi vizează capacități de producție care vor funcționa în ciclul combinat pe gaze naturale (cu o componenta posibilă de hidrogen), precum și capacități care vor produce energie regenerabilă.

Aceste proiecte noi vin în continuarea investițiilor realizate în anii anteriori în instalații de desulfurare, de evacuare zgură și cenușă în șlam dens și de reducere a emisiilor de NO_x, la toate grupurile energetice, Complexul fiind în poziția de a respecta astfel toate normele de emisii impuse de legislația Uniunii Europene.

Având în vedere programul de restructurare a Complexului Energetic Oltenia impus de reglementările europene privind reducerea emisiilor de carbon, una dintre condițiile impuse a fost încheierea de contracte pentru un orizont de 4 ani, 2022-2025, care să asigure o predictibilitate a veniturilor societății.

Prin OUG 153/11.11.2022, art. 231, a fost instituit Mecanismul de achiziție centralizată de energie electrică prevăzut în Anexa nr. 11, iar Art. III prevede faptul că, de la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, producătorii de energie electrică cu o putere instalată mai mare sau egală cu 10 MW, pot vinde energia electrică produsă, disponibilă, doar în condițiile prevăzute de anexa nr. 11 la Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 27/2022 privind măsurile aplicabile clienților finali din piața de energie electrică și gaze naturale, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2023, prețul plătit de OPCOM în calitate de achizitor unic producătorilor de energie electrică, pentru cantitățile de energie electrică vândute de aceștia prin intermediul acestui mecanism, a fost de 450 lei/MWh.

De asemenea, ANRE a transmis clarificări conform cărora producătorii nu puteau demara scoaterea unor pachete de energie electrică pe piețele centralizate administrate de OPCOM decât în situația îndeplinirii condițiilor stipulate de OUG 153/2022, respectiv, doar după aflarea cantităților alocate prin MACEE.

Astfel, cantitatea rămasă disponibilă pentru anul 2023 a fost vândută prin MACEE.

Pe PCCB-LE Flex, în anul 2023, Complexul Energetic Oltenia a derulat un număr de 81 de contracte, cu un total de 15 cumpărători, cantitatea vândută fiind de 5.432.461 MWh.

Pe MACEE, Complexul Energetic Oltenia a vândut în anul 2023 o cantitate de 697.010 MWh.

Pe PCCB-NC și PCSU nu au fost derulate contracte în anul 2023 și nici nu sunt contracte încheiate pentru anii următori.

Minerit

Cantitatea de cărbune vândută beneficiarilor externi în perioada 2012-2023 este prezentată în tabelul de mai jos:

Specificație	U.M.	2012 (iun-dec)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Cantitatea vândută	mii tone	3.462	5.435	4.009	2.207	519	425	215	321	146	151	578	1.928

Activitatea de producție și performanța funcțională

Energie

Producția de energie electrică și indicatorii de eficiență realizați sunt prezentați în tabelul de mai jos:

Specificație	Anii	CE Oltenia
Productia de energie (TWh)	2012	10,07
	2013	11,79
	2014	13,30
	2015	14,95
	2016	13,54
	2017	14,93
	2018	14,14
	2019	12,40
	2020	8,17
	2021	9,80
	2022	9,31

Specificatie	Anii	CE Oltenia
Puterea medie realizata (MW)	2023	6,68
	2012	1.961
	2013	1.345
	2014	1.518
	2015	1.707
	2016	1.542
	2017	1.705
	2018	1.615
	2019	1.416
	2020	930
	2021	1.119
	2022	1.063
	2023	763
Consum specific brut (gcc/KWh)	2012	360,33
	2013	349,72
	2014	341,47
	2015	340,03
	2016	345,04
	2017	345,37
	2018	353,66
	2019	354,75
	2020	353,19
	2021	347,85
	2022	348,94
Consum propriu tehnologic electric (%)	2023	350,13
	2012	9,80%
	2013	9,65%
	2014	9,37%
	2015	9,10%
	2016	9,78%
	2017	9,91%
	2018	9,90%
	2019	10,62%
	2020	10,82%
	2021	10,38%
	2022	11,01%
	2023	11,08%

Din analiza tabelului de mai sus, rezultă că, dintr-o capacitate orară totală instalată de 3.570 MW (la data înființării, fără a lua în considerare termocentrala Chiscani), cea mai mare putere medie orară a fost realizată în anul 2012, când puterea instalată în regenerabile a fost redusă și a fost și un an secetos, dar și datorită faptului că în acel an societatea a avut alocată o cantitate importantă în piața de energie din zona reglementată.

Situația privind încărcarea și disponibilitatea blocurilor energetice

Parametrul	An	Perioada	C.E. OLTENIA
	2013	IAN-DEC	88,61
	2014	IAN-DEC	71,82

Parametrul	An	Perioada	C.E. OLTENIA
Disponibilitatea (%)	2015	IAN-DEC	80,95
	2016	IAN-DEC	78,57
	2017	IAN-DEC	73,89
	2018	IAN-DEC	71,16
	2019	IAN-DEC	80,96
	2020	IAN-DEC	76,20
	2021	IAN-DEC	87,05
	2022	IAN-DEC	85,17
	2023	IAN-DEC	80,90
<i>Energia produsă (MWh)</i>	2013	IAN-MAR+ OCT-DEC	6.852.336
		APR-SEP	4.913.137
	2014	IAN-MAR+ OCT-DEC	7.074.113
		APR-SEP	6.196.718
	2015	IAN-MAR+ OCT-DEC	7.597.205
		APR-SEP	7.359.759
	2016	IAN-MAR+ OCT-DEC	7.264.828
		APR-SEP	6.276.998
	2017	IAN-MAR+ OCT-DEC	7.678.939
		APR-SEP	7.253.655
	2018	IAN-MAR+ OCT-DEC	7.951.955
		APR-SEP	6.191.241
	2019	IAN-MAR+ OCT-DEC	6.206.160
		APR-SEP	6.194.450
	2020	IAN-MAR+ OCT-DEC	4.519.292
		APR-SEP	3.647.535
	2021	IAN-MAR+ OCT-DEC	4.833.506
		APR-SEP	4.965.676
	2022	IAN-MAR+ OCT-DEC	4.380.391
		APR-SEP	4.933.280
	2023	IAN-MAR+ OCT-DEC	3.337.776
		APR-SEP	3.347.394
Gradul de utilizare (%)	2013	IAN-MAR+ OCT-DEC	36,17
		APR-SEP	25,79
	2014	IAN-MAR+ OCT-DEC	39,00
		APR-SEP	28,00
	2015	IAN-MAR+ OCT-DEC	40,00
		APR-SEP	35,00
	2016	IAN-MAR+ OCT-DEC	45,00
		APR-SEP	39,00
	2017	IAN-MAR+ OCT-DEC	48,00
		APR-SEP	45,00
	2018	IAN-MAR+ OCT-DEC	56,00

Parametrul	An	Perioada	C.E. OLTENIA
	2019	APR-SEP	44,00
		IAN-MAR+ OCT-DEC	44,00
		APR-SEP	43,00
	2020	IAN-MAR+ OCT-DEC	31,76
		APR-SEP	25,63
	2021	IAN-MAR+ OCT-DEC	37,98
		APR-SEP	38,78
	2022	IAN-MAR+ OCT-DEC	41,04
		APR-SEP	43,28
	2023	IAN-MAR+ OCT-DEC	38,96
		APR-SEP	41,09

După cum se poate observa din tabelul de mai sus, cu toate că gradul de disponibilitate al grupurilor pentru a produce energie este foarte mare, între 71-89%, gradul de utilizare raportat la energia produsă este redus, între 26% și 45% vara, respectiv între 32% și 56% iarna.

În determinarea gradului de utilizare pentru anul 2023 s-a luat în calcul o putere instalată de 2.295 MW pentru perioada ianuarie – mai și 1.635 MW pentru perioada iunie – decembrie 2023.

De asemenea, se observă o scădere anuală a gradului de disponibilitate a grupurilor energetice de la 89% în 2013 la 81% în 2023, datorită uzurii fizice și morale a acestora.

Minerit

Sintetic, principalii indicatori de volum și de eficiență realizați prezentați în tabelul de mai jos:

SPECIFICATIE	U.M.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
TOTAL												
(capacitate de productie de 30.500.000 tone/an)												
Productia de carbune	mii tone	22.596	21.501	22.405	19.560	22.512	21.207	19.785	13.182	15.960	16.425	13.307
Descoperta	mii mc	149.411	137.290	129.449	103.665	116.351	102.557	95.405	77.362	89.402	80.544	70.705
Raport descoperta/carbune	mc/tonne	6,61	6,39	5,78	5,3	5,17	4,84	4,82	5,86	5,6	4,9	5,31
Putere calorifica	Kcal/Kg	1.809	1.809	1.833	1.807	1.815	1.824	1.792	1.567	1.537	1.467	1.440
Consum specific de energie	KWh/(mc+t)	3,92	3,98	4,02	4,2	3,98	4,04	3,91	4,18	3,93	4,09	4,32

Mentenanța

Datorită rezultatelor financiare negative și a înrăutățirii fluxului de numerar o serie de investiții și lucrări de reparații la utilajele din dotare nu s-au mai realizat sau au fost amânate, astfel că, starea tehnică a acestora s-a înrăutățit. Din aceste motive și în perioada următoare se va pune accent pe realizarea cât mai multor lucrări pentru reabilitarea capacităților de producție, lucrări ce vor fi finanțate atât din fonduri de

investiții cât și din fonduri aferente activității de producție. De asemenea, o importanță deosebită se va acorda echipelor proprii de mentenanță prin intermediul cărora se vor realiza astfel de lucrări.

În anul 2023, s-au efectuat lucrări de mentenanță finanțate atât din fonduri aferente activității de investiții, cât și din fonduri aferente activității de producție.

Investiții

Factorii care au influențat în sens negativ mediul de afaceri în domeniul energiei au afectat atât performanța operațională a C.E. Oltenia cât și activitatea investițională. Astfel, o parte din proiectele de investiții programate a fi realizate în perioada 2012-2023 au fost amânate sau s-a renunțat la ele, realizându-se o prioritizare în funcție de urgența și impactul asupra respectării condițiilor de mediu, dar și a efectelor pozitive pe termen scurt asupra rezultatului financiar.

II. Management responsabil și strategii sustenabile

Strategia de dezvoltare a Complexului Energetic Oltenia SA are ca obiectiv fundamental furnizare energiei electrice și asigurarea de servicii la standarde excepționale pentru clienți, în condiții de siguranță, accesibilitate și sustenabilitate.

În contextul actual, marcat de recunoașterea tot mai largă a interdependențelor dintre mediu și dezvoltare, asistăm la creșterea exigențelor privind protecția mediului, concretizate prin reglementări din ce în ce mai severe în domeniul energetic, Complexul Energetic Oltenia S.A. dorește să își consolideze pe termen lung, reputația câștigată pe piața concurențială din România, ca producător de energie electrică care asigură siguranța SEN, prin respectarea tuturor angajamentelor privind protecția mediului și îmbunătățirea performanței globale a companiei.

Managementul responsabil poate fi descris ca o încercare de a păstra echilibrul între interesele întregii lumi (oameni, firme, mediu) pentru prosperitatea atât a generației prezente, cât și a celei viitoare.

Pentru a răspunde acestui principiu, politicile adoptate în cadrul societății urmăresc:

- Dezvoltarea și implementarea *Sistemului Integrat de Management calitate, mediu și sănătate și securitate ocupatională* în conformitate cu cerințele standardelor SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015 și SR EN ISO 45001:2018.
- Conformarea cu cerințele legale și de reglementare și cu alte cerințe la care societatea noastră subscrie, referitoare la calitatea produselor și a serviciilor, protecția mediului, sănătatea și securitatea ocupațională.
- Reducerea impactului negativ asupra mediului prin: prevenirea poluării, implementarea celor mai bune tehnici disponibile, un management performant al deșeurilor, și utilizarea eficientă a resurselor și a energiei.
- Prevenirea rănilor, protecția sănătății salariaților și asigurarea unui mediu de muncă adecvat cu un nivel de risc scăzut de accidentare sau îmbolnăvire profesională.
- Asigurarea transparenței față de comunitatea locală și autoritățile publice, a integrității și responsabilității sociale bazată pe etică în afaceri.
- Perfecționarea continuă a competențelor profesionale ale salariaților și corectitudine în relațiile de muncă.

III. Aspecte de mediu

Angajamentul asumat de conducerea societății prin „Politica Sistemului Integrat de Management,, este dovada certă a faptului că S.C.E. Oltenia responsabilizează importanța asigurării unui climat organizațional în care toți cei interesați: angajați, acționari, clienți, furnizori, comunitate și mediu să poată interacționa eficient și responsabil atât din punct de vedere economic cât și social.

Principalele activități din domeniul protecției mediului în anul 2023 s-au efectuat planificat și organizat, urmărind prevenirea poluării, reducerea riscurilor de producere a unor incidente de mediu pe amplasamentele din cadrul societății, precum și conformarea cu prevederile legislative în domeniu de activitate.

Ca urmare, principalele direcții monitorizate, au fost:

Monitorizarea actelor de reglementare

La nivelul societății situația autorizațiilor în vigoare pentru unitățile din cadrul S.C.E. Oltenia la 31.12.2023 se prezintă astfel:

1. Sucursale Energetice:

- Autorizații Integrate de Mediu –4;
- Obligații de Mediu la încetarea activității -4;
- Autorizații de gospodărire a apelor - 8;
- Autorizații GES -3;

2. Sucursala Minieră:

- Autorizații de Mediu – 14;
- Obligații de mediu – 7;
- Autorizații de gospodărire a apelor – 22;
- Avize gospodărire ape -1;
- Aviz Natura 2000 - 2;
- Avize Plan gestionare deșeuri -12;
- Licențe perimetre active – 11;
- Acorduri de mediu pentru continuarea lucrărilor – 9.

Evaluarea conformării cu legislația din domeniu

În cursul anului 2023, s-au efectuat 23 de inspecții interne de către salariații de la Departamentul Protecția Mediului pe amplasamentele din cadrul C.E. Oltenia. Ca atare, în urma efectuării acestor inspecții au fost emise 7 RAC-uri (închise) și 3 RAC-uri cu replanificare a termenelor de implementare a corecțiilor. Garda Națională de Mediu prin comisariatele județene (Gorj, Dolj, Mehedinți), Administrația Bazin al a Apelor Jiu și Serviciul de Gospodărire a Apelor Gorj, Dolj, Mehedinți au inspectat unitățile din cadrul Complexului Energetic Oltenia, periodic. La fiecare inspecție, GNM, ABA Jiu și SGA Gorj/Dolj verifică respectarea tuturor cerințelor legale și a altor cerințe de mediu aplicabile precum și realizarea măsurilor impuse la inspecția anterioară și încheie Note de constatare prin care impun măsuri, responsabilități și termene.

Pe parcursul anului 2023, Garda Națională de Mediu și Administrația Bazin al a Apelor au efectuat un număr de 43 inspecții (33 – sucursale energetice, 9 – sucursala minieră și 1 – Executiv CEO), din care un număr de 15 inspecții ca urmare a sesizărilor primite. În urma inspecțiilor, au fost impuse un număr de 105 de măsuri (23 –SE Turceni, 24 – SE Rovinari, 15 – SE Isalnita, 1 –SE Chiscani , 3- Executiv CEO, 39

– Sucursala Miniera), din care realizate 88 de măsuri, în curs de realizare –7, permanente – 9, nerealizate – 1.

În perioada analizată, societatea a fost sancționată cu 5 amenzi contravenționale, astfel:

- SE Rovinari (20000 lei) - Situațiile meteorologice nefavorabile - precipitații abundente, care au antrenat particule de cărbune din zona depozitelor de cărbune, determinând depășirea concentrației de materii în suspensie din apa evacuată în râul Jiu;
 - Spulberări - Situațiile meteorologice nefavorabile cu intensificări

puternice ale vântului;

- SE Ișalnița (3000 lei) - Spulberări de pulberi de la depozitul de zgură și cenușă mal stâng Jiu (condiții meteo nefavorabile – vânt foarte puternic);
- Sucursala Minieră (27500 lei) - nu a fost respectată Legea 104/2011 privind calitatea aerului și s-au înregistrat depășiri ale valorii indicatorului de pulberi sedimentabile la sectorul Roșiuța; Nu a fost respectată OUG 195/2005 privind protecția mediului referitor la notificarea APM în cazul schimbării datelor de fond ce au stat la baza emiterii autorizației de mediu pentru sectorul Lupoia

De asemenea, Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. are obligația să achiziționeze până la data de 30 septembrie a anului următor certificate de emisii de gaze cu efect de seră, pentru conformarea pe anul anterior.

Necesarul de certificate de emisii de gaze cu efect de seră (aproximativ 1 certificat/MWh produs) este validat de către verificali acrceditați în baza Regulamentului de punere în aplicare nr. 2067/2018 privind verificarea datelor și acreditarea verificali în temeiul Directivei 2003/87/CE.

În luna aprilie 2023 s-a realizat conformarea anului 2022, depunându-se numărul total de certificate de emisii de gaze cu efect de seră aferent producției de energie electrică/termică, în Registrul Unic.

Pentru anul 2023, conformarea se va realiza până la data de 30 septembrie 2024.

Societatea Complexul Energetic Oltenia SA este și un mare generator de deșeuri, acestea fiind gestionate corespunzător legislației în vigoare, prin colectare selectivă și predare către agenți colectori autorizați, în vederea reciclării.

În anul 2023 societatea a avut încheiate contracte de valorificare deșeuri feroase, neferoase și menajere în baza cărora a fost valorificată 97% din cantitatea de deșeuri contractată în anul 2023.

Raportări de specialitate la autoritățile din domeniu

- Lunar au fost declarate în termenul legal (până la data de 25 ale lunii) obligațiile de plată rezultate din emisiile în atmosferă de la sursele staționare și 2% masă lemnoasă și au fost transmise către Administrația Fondului pentru Mediu și stadiul investițiilor de mediu, transmise către autoritățile locale de mediu;

- Semestrial au fost raportate cheltuielile de mediu, situația autorizațiilor, nivelul de conformare, situația poluărilor accidentale și gestionarea deșeurilor conform prevederilor Ordinului nr. 175/2005;

- A fost elaborat Raportul de Mediu (nr. 623 /DM/28.03.2024) al societății pentru anul 2023.

Cheltuieli de protecția mediului

În scopul desfășurării corespunzătoare a activității protecției mediului, au fost prevăzute cheltuieli aferente achiziționării de servicii specifice, cheltuieli aferente taxelor solicitate de autorități cât și cheltuieli aferente achiziției de certificate de emisii de gaze cu efect de seră.

Pe parcursul anului 2023 cel mai mic preț al unui certificat înregistrat pe bursa primară a fost de 66,42 euro/unitate, ajungând până la un maxim de 95,92 euro/certificat.

Această fluctuație a prețului unui certificat de CO₂ a condus la creșterea cheltuielilor de achiziționare a acestora, creștere care va continua și în anii următori având în vedere cadrul legislativ european ce promovează un viitor decarbonizat, conformarea cu cerințele de mediu pentru centralele pe cărbune (instalații de desulfurare, reducere pulberi, instalații de denoxare).

Plecând de la principiul ”*Respect față de mediul înconjurător*”, care este unul dintre principalele principii etice ale acțiunilor corporatiste ale societății noastre, putem afirma că, performanța de mediu a fost îmbunătățită, în anul 2023, prin implementarea și realizarea măsurilor impuse de legislația europeană și națională; precum și a celor impuse de către autoritățile de mediu, în vederea diminuării impactului datorat activităților sale asupra factorilor de mediu și a comunității.

IV. Resurse Umane – structură, organizare, formare profesională și alte aspecte de personal

În contextul evoluției pieței de energie sub influența a doi factori dominanți, respectiv noile tehnologii și mobilizarea internațională de implementare a unor politici de combatere a fenomenului de încălzire globală, Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. a trebuit să implementeze un amplu proces de restructurare, atât din punct de vedere tehnologic, cât și din punct de vedere al numărului de personal.

Numărul de salariați la data de 31.12.2023 a fost de 9.217 salariați, din care 38 de salariați aveau contractele individuale de muncă suspendate.

La data de 31.12.2023, în cadrul societății, desfășurarea activității de producție, mentenanță și a activităților suport era asigurată de următoarele structuri organizatorice: sediul executiv CEO; 4 sucursale energetice; o unitate de exploatare căi ferate uzinale; Sucursala Minieră în componență cu 4 unitati miniere de cariera, o carieră, o unitate de producție și reparații utilaj minier și o unitate de conservare si inchidere perimetre miniere.

Raporturile dintre angajator și angajați sunt reglementate prin Contractul Colectiv de Muncă precum și prin contractele individuale de muncă ale angajaților.

Contractul Colectiv de Munca aplicabil la nivelul societății a fost încheiat în luna martie 2022 pe o perioadă de 2 ani, începând cu data de 01.04.2022, având ca scop:

(1). stabilirea drepturilor garantate salariaților și a obligațiilor corelative cu privire la:

- a) condițiile pentru încheierea, executarea, modificarea, suspendarea și încetarea contractului individual de muncă;
- b) condiții de muncă, securitatea muncii și supravegherea sănătății lucrătorilor în procesul muncii;
- c) timpul de muncă și odihnă;
- d) salarizarea și alte drepturi de personal;
- e) protecția socială și specială a salariaților și acordarea de facilități acestora;
- f) formarea profesională;
- g) disciplina în muncă.

(2). stabilirea drepturilor și obligațiilor angajaților, administrației și organizațiilor sindicale.

Formare profesională

În cadrul Societății, procesul de formare profesională continuă a salariaților se realizează planificat prin participarea acestora la cursuri organizate cu formatori interni și/sau formatori externi.

Societatea asigură formare profesională pentru salariații proprii și stagii de practică de specialitate atât pentru studenți, cât și pentru elevii înscriși la învățământul profesional de stat și dual susținuți de către Societate pentru calificare în ocupații/meserii specifice în domeniul producerii energiei electrice și extracției lignitului.

În anul 2023, **3.770 salariați** au beneficiat de formare profesională, planificat, pe tipuri de formator, astfel:

- ✓ formatori interni – 3.510 salariați;
- ✓ formatori externi – 260 salariați.

De asemenea, în anul 2023, în temeiul convențiilor și contractelor cadru de practică încheiate cu unități de învățământ, **249 elevi și studenți** au desfășurat stagii de pregătire practică, astfel:

- ✓ 241 elevi de la învățământul profesional de stat și dual;
- ✓ 8 (opt) studenți.

CEO susține învățământul profesional dual pentru a califica profesional elevi, în domenii specifice activităților de producere energie electrică și extracție lignit.

Programele de calificare se desfășoară pe parcursul a 3 (trei) ani de pregătire teoretică în cadrul unităților de învățământ și practică profesională în cadrul CEO.

Absolvenții programelor de calificare prin învățământul dual, dobândesc certificate cu recunoaștere la nivel național și european, au prioritate la angajare și beneficiază de oportunități de dezvoltare profesională alături de cei mai buni specialiști din CEO.

Pe parcursul anului 2023, CEO a susținut ultima serie de elevi înscriși la învățământul profesional dual, astfel:

- ✓ Seria III, perioada 2020 – 2023, 137 elevi.

Formarea profesională a celor **137 elevi** înscriși la învățământul profesional dual, s-a desfășurat în temeiul *Contractelor de parteneriat pentru formarea profesională a elevilor prin învățământul dual* și a *Contractelor de pregătire practică în învățământul dual*, încheiate cu unitățile partenere, astfel:

- Colegiul Tehnic Mătășari și Primăria Mătășari.
- Colegiul Gheorghe Tătărescu Rovinari și Primăria Rovinari.
- Colegiul Tehnic Motru și Primăria Motru.
- Liceul Energetic Craiova și Primăria Craiova.
- Liceul Tehnologic Bălteni și Primăria Bălteni.
- Liceul Tehnologic Constantin Brâncuși Peștișani și Primăria Peștișani.

În anul 2023 au finalizat **anul III** de pregătire profesională **137 elevi** din Seria III. Repartizarea celor **137 elevi**, în funcție de programele de calificare, este următoarea:

- ✓ electrician exploatare miniere – 25 elevi;
- ✓ electrician aparate și echipamente electrice și energetice – 18 elevi;
- ✓ mecanic utilaje și instalații în industrie – 54 elevi;
- ✓ sudor – 40 elevi.

În perioada ianuarie–iulie 2023, CEO a acordat beneficii financiare pentru **131 elevi** înscriși la învățământul dual, în sumă totală de **107.112 lei**, defalcată astfel:

- ✓ Burse – 102.312 lei.
- ✓ Premii la final de an școlar – 4.800 lei.

Securitate în muncă

Având în vedere obiectul principal de activitate - Producerea și furnizarea energiei electrice și termice și exploatarea minelor și carierelor de lignit, condițiile naturale și specifice în care se desfășoară procesele de producție, fronturile de lucru în continuă mișcare au un caracter deosebit față de cea mai mare parte a activităților economiei naționale. Aceste condiții impun responsabilitatea societății pentru asigurarea securității și sănătății în muncă a lucrătorilor în timpul îndeplinirii sarcinilor de muncă și punerea la dispoziția acestora de instrucțiuni clare, precise, și pe înțelesul tuturor, necesare realizării sarcinilor de muncă în condiții de siguranță fără perechitarea sănătății.

Administrația va asigura, pe cheltuiala sa, cadrul organizatoric, pentru instruirea, testarea și perfecționarea profesională a salariaților cu privire la însușirea normelor și instrucțiunilor de securitate și sănătate a muncii. Periodicitatea controalelor, metodologia de control, obligațiile și răspunderile în domeniul securității și sănătății muncii sunt cele prevăzute în normele de securitate și sănătate a muncii. Timpul afectat activității se include în timpul de muncă și este salarizat conform legii și contractului colectiv de muncă în vigoare.

Societatea își asumă principiile juridice ale sistemului legislativ din domeniul sănătății și securității în muncă caracterizat de următoarele elemente:

- a) securitatea și sănătatea în muncă – un drept fundamental – al tuturor participanților la procesul de muncă din toate sistemele de muncă ale societății;
- b) dreptul la muncă și securitatea și sănătatea în muncă sunt indisolubil legate în cadrul activității societății;
- c) integrarea securității și sănătății în muncă în procesul de muncă;
- d) securitatea și sănătatea în muncă are un caracter preventiv;
- e) abordarea prevenirii accidentelor de muncă și a îmbolnăvirilor profesionale ca problemă unică.

Angajatorul își asumă, conform Legii nr. 319/2006, obligația de a elabora măsuri și direcții de implementare a următoarelor principii:

- a) evitarea riscurilor și evaluarea riscurilor care nu pot fi evitate;
- b) prevenirea coerentă a riscurilor care să cuprindă tehnologiile, organizarea muncii, condițiile de muncă, relațiile sociale și influența factorilor din mediul de muncă;
- c) principiul responsabilității angajatorului conform căruia angajatorul are obligația de a asigura securitatea și sănătatea lucrătorilor în toate aspectele legate de muncă, distinct față de obligațiile lucrătorilor din domeniul securității și sănătății în muncă;
- d) principiul informării și instruirii lucrătorilor conform căruia angajatorul trebuie să ia măsuri corespunzătoare astfel încât lucrătorii și/sau reprezentanții acestora să primească toate informațiile privind riscurile de la locurile de muncă precum și măsurile și activitățile de prevenire și protecție de la nivelul societății și/sau subunitate și/sau sector de activitate și/sau alte forme organizatorice din societate cât și la nivelul fiecărui post de lucru și/sau al fiecărei funcții din sistemul organizatoric al societății;
- e) principiul consultării și participării lucrătorilor conform căruia angajatorul consultă lucrătorii și/sau reprezentanții acestora și permit participarea acestora la discutarea tuturor problemelor referitoare la securitate și sănătatea în muncă.

Angajatorul organizează și asigură în acest sens funcționarea Comitetului de Sănătate și Securitate în Muncă.

Măsuri speciale de protecție a salariaților

Contractul individual de muncă nu poate fi desfăcut din inițiativa celui care angajează, în cazurile în care prin lege sau prin contractul colectiv de muncă s-au prevăzut asemenea interdicții.

În activitatea de căi ferate uzinale, precum și alte activități care necesită autorizații de lucru, nu se va desface contractul individual de muncă al salariaților care concură la siguranța activității desfășurate și

sunt respinși la vizita medicală sau examenul psihologic, dacă acceptă să treacă pe alt loc de muncă oferit de angajator.

Membrii în comitetul de sănătate și securitate în muncă precum și în comisiile de sănătate și securitate în muncă, sunt protejați contra oricăror forme de condiționare, constrângere sau limitare a atribuțiilor ce le revin.

Pentru protecția socială a salariaților, în special a celor tineri, administrația va lua sistematic, pe parcursul derulării contractului colectiv de muncă, următoarele măsuri:

- a. întocmirea formelor necesare pentru încetarea contractului individual de muncă a celor care îndeplinesc condițiile de pensionare la limită de vârstă standard și stagiul minim de cotizare, în condițiile prevăzute de lege; contractul individual de muncă al salariaților aflați în această situație, încetează de drept la data îndeplinirii condițiilor de pensionare;
- b. angajarea cu prioritate a copiilor salariaților, absolvenți ai școlilor de specialitate în limita locurilor de muncă disponibile, cu încadrarea în fondul de salarii programat;
- c. angajarea fiului/fiicei sau a soției/soțului care are în întreținere copii minori, elevi sau studenți, în situația salariatului decedat ca urmare a unui accident de muncă, boli profesionale, boli incurabile, alte accidente, la propunerea Comisiei mixte administrație-sindicate, pe un post de execuție, cu îndeplinirea condițiilor de ocupare a postului.
- d. angajarea fiului/fiicei salariatului care încetează raporturile de muncă prin acordul părților, fără compensații financiare, pe un post de execuție, cu îndeplinirea condițiilor de ocupare a postului.

Administrația se obligă să nu refuze angajarea în condițiile în care sau, după caz, menținerea în muncă a persoanelor handicapate, în cazurile în care acestea sunt apte pentru îndeplinirea obligațiilor de serviciu aferente posturilor existente.

Părțile se obligă să asigure un regim de protecție specială a muncii femeilor și a tinerilor în vârstă de până la 18 ani, cel puțin la nivelul drepturilor specifice reglementate de legislația muncii și prevederile prezentului contract pe care le socotesc ca fiind minimale.

Nu sunt considerate fapte de discriminare directă sau indirectă după criteriul de sex măsurile speciale prevăzute de lege pentru protecția maternității, nașterii și alăptării, măsurile stimulative, temporare, pentru protecția anumitor categorii de femei sau bărbați, în cazurile în care cerințele de calificare pentru activități în care particularitățile de sex constituie un factor determinant datorită specificului condițiilor și modului de desfășurare a activităților respective. Femeile gravide, lăuze și cele care alăptează nu pot fi obligate să presteze muncă de noapte.

Categoriile de salariați care lucrează în condiții speciale, deosebite, grele, vătămătoare sau periculoase vor fi supuse obligatoriu la un examen medical, în condițiile prevăzute de legislația în vigoare, costurile fiind suportate de administrație.

Schimbarea locului de muncă cu modificarea condițiilor de muncă se va face după o nouă examinare medicală.

În situația în care în urma examenului medical, se constată înaptitudinea salariatului pentru postul pe care îl ocupă, această soluție trebuie confirmată de către medicul de medicina muncii urmând ca angajatorul să procedeze la schimbarea locului de muncă.

Pe perioada schimbării locului de muncă din motive de sănătate (boală profesională, legată de profesie sau accident de muncă) salariatul va beneficia de drepturile prevăzute de lege.

În cazul în care condițiile de muncă se normalizează, salariații, care au fost afectați de condițiile de muncă în care au lucrat, pot beneficia pentru refacerea capacității de muncă de alimentație de protecție.

Modalitatea de acordare a alimentației de protecție, precum și categoriile de salariați care beneficiază, vor fi stabilite prin hotărârea CSSM, cu avizul Comisiei mixte administrație - sindicate.

În toate cazurile în care condițiile de muncă s-au înrăutățit, determinând reclasificarea locurilor de muncă, salariații vor beneficia de drepturile aferente noii clasificări începând cu data reclasificării locurilor de muncă de către organele competente.

Administrația se obligă să suporte cheltuielile ocazionate de controlul medical periodic, precum și cele în legătură cu cercetarea, declararea și evidența salariaților cu boli profesionale și a celor cu boli legate de profesie.

Egalitate de sanse

Este interzisă concedierea salariaților pe criterii de sex, orientare sexuală, caracteristici genetice, vârstă, apartenență națională, rasă, culoare, etnie, religie, opțiune politică, origine socială, handicap, situație sau responsabilitate familială, apartenență ori activitate sindicală.

Protecția mediului înconjurător

Este obligatorie respectarea reglementărilor în vigoare privind protejarea mediului înconjurător.

Angajații S. Complexul Energetic Oltenia S.A. trebuie să țină cont de normele de protecție a mediului atunci când aleg și implementează echipamente și tehnologii specifice (acolo unde este fezabil din punct de vedere tehnic și economic), astfel încât să se asigure reducerea impactului de mediu în desfășurarea activităților și operațiunilor societății.

V. Indicatori cheie de performanță nefinanciară pentru activitatea specifică

În general indicatorii de performanță sunt stabiliți odată cu obiectivele specifice și cu descrierea proceselor operaționale. La nivelul Societății Complexul Energetic Oltenia S.A. s-au stabilit principalele obiective specifice activității al căror grad de îndeplinire este caracterizat și prin indicatori cheie de performanță nefinanciară. Dintre aceștia amintim:

- *Cota de piață* - Consolidarea poziției societății pe piața de energie, în contextul evoluției actuale a acestei piețe;
- *Cantitatea totală de cărbune stocată la începutul lunii în depozitele Sucursalei Miniere* - Asigurarea stocurilor de cărbune necesare consumului pe perioada de iarnă 2023-2024;
- *Producția de cărbune pentru consum intern* - Asigurarea cantității de cărbune necesară consumului intern, în condițiile dificultăților de asigurare a terenurilor libere de sarcini în fața fronturilor de lucru ale excavatoarelor cu rotor din prima treaptă;
- *Cantitatea de cărbune livrat la terți* - Asigurarea cantității de cărbune contractată cu terții;
- *Transmiterea documentațiilor la Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor, Finalizarea acțiunilor necesare după Hotărârile de Guvern* - Asigurarea fronturilor de lucru pentru realizarea Programului de producție anual la nivelul Sucursalei Miniere;
- *Volum trading pe piața de echilibrare* - Menținerea, în condiții de eficiență, a volumului de vânzare/cumpărare energie electrică prin operațiuni de trading pe piața de echilibrare (operațiuni de trading cu energie electrică din alte surse de producție din afara CEO);
- *Consum specific brut de combustibil (gcc/kWh), Consum propriu tehnologic electric (%), Consum specific termic (kgcc/Gcal), Adaos de hidrocarburi (%), Consum specific de energie electrică (kWh/mc+to) Sucursala Minieră* - Optimizarea cheltuielilor cu combustibilul tehnologic;

- *Ponderea procedurilor de achiziție și a cumpărărilor directe finalizate prin încheiere de contract/acord cadru/comandă, Ponderea achizițiilor contractate a căror valoare se încadrează în +/- 15% din valoarea estimată, Numărul procedurilor de achiziție care fac obiectul contestațiilor raportat la total proceduri de achiziție, Procentul de contestații admise în favoarea contestatorului raportat la numărul total de proceduri de achiziție, Ponderea contestațiilor respinse raportat la numărul total de contestații depuse, Numărul maxim de zile lucrătoare de stabilire a ofertei câștigătoare, Ponderea emiterii documentelor constatatoare aferente contractelor finalizate în 2023 - Menținerea performanței privind activitatea de achiziții;*
- *Gradul de realizare a PAI 2023, Valoare puneri în funcțiune – Dezvoltarea durabilă a capacităților proprii de producție. Optimizare CAPEX;*
- *Număr acțiuni implementate – Implementarea la termen a tuturor acțiunilor planificate pentru anul 2023 în vederea realizării măsurilor cuprinse în Planul de restructurare al CEO 2021-2026;*
- *Menținerea autorizațiilor de mediu deținute și a certificărilor ISO 14001, Realizarea în termen a măsurilor asumate și a celor stabilite de către autoritățile de mediu în urma controalelor, Nicio acțiune depășită ca termen, Concentrații de emisii/imisii mai mici sau egale cu VLE-urile/CMA-urile reglementate, Număr de poluări accidentale– Îmbunătățirea calității factorilor de mediu, prevenirea poluării;*
- *Cantitatea de deșeu valorificată în anul 2023>=Cantitatea de deșeu contractată pentru valorificare aferentă anului 2023, Cantitatea de deșeu valorificată în anul 2023>= Cantitatea de deșeu valorificată în anul 2022 – Îmbunătățirea managementului deșeurilor prin asigurarea valorificării tuturor tipurilor de deșeuri;*
- *Obținerea în anul 2023 a vizelor anuale pe certificatele deținute pentru Sistemul Integrat de Management al CEO de către structurile organizatorice teritoriale, Implementarea pe platforma aplicației „Documenta” a registrelor electronice de evidență a documentelor, la nivelul fiecărei Direcții Executiv CEO, până cel târziu la 30 iunie 2023, Gradul de realizare al programelor anuale de actualizare proceduri, Nicio procedură administrativă în vigoare la 31.12.2023, cu versiune mai veche de 11.10.2016 – Îmbunătățirea eficacității Sistemului de Management;*
- *Număr măsuri implementate/Număr măsuri stabilite, Termene implementare măsuri=<Termene stabilite– Realizarea la termen a tuturor măsurilor stabilite în urma controalelor efectuate de către Inspectoratul Teritorial de Muncă, Inspekția Muncii și a controalelor interne efectuate în domeniul SSM;*
- *Consum specific de carburant, Asigurarea capacității de transport feroviar, Gradul de realizare al programului de transport feroviar intern trimestrial –Menținerea performanței activității de transport cărbune, Corelarea disponibilității de transport cu programul de livrare;*
- *Numărul de accidente mortale, Numărul de accidente provocate de prestatori sau vizitatori, Numărul de accidente de muncă mai mic față de media anuală a ultimilor trei ani, Indice de frecvență a accidentelor de muncă mai mic- Îmbunătățirea performanței privind sănătatea și securitatea în muncă prin reducerea numărului de accidente.*

VI. Aspecte legate de principalele riscuri pentru societate

Asupra S Complexul Energetic Oltenia se manifestă o serie de riscuri și incertitudini determinate atât de mediul intern cât și de cel extern la care compania trebuie să reacționeze imediat pentru diminuarea

efectelor acestora. Acestea se vor manifesta și în continuare, măsurile de limitare a efectelor acestora și consecințele sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Riscuri și incertitudini	Consecințe
Riscul de volum	Acest risc se poate manifesta atât în zona de energie, cât și în zona de minerit. Scăderea consumului de energie la nivel național coroborat cu creșterea puterii instalate în capacități de producție a energiei regenerabile a condus la diminuarea cotei de piață pe care o deținem, prin reducerea cantității de energie vândută. Diminuându-se cantitatea de energie vândută, implicit s-a redus și cantitatea de cărbune produsă.
Riscul de preț	Consiliul European a adoptat în data de 6 octombrie 2022 Regulamentul (UE) 2022/1854 prin care a fost stabilită necesitatea unei intervenții de urgență pentru atenuarea temporară a riscului ca prețurile energiei electrice pentru consumatorii finali să atingă niveluri nesustenabile și ca statele membre să adopte măsuri naționale care să periclitizeze securitatea aprovizionării la nivelul Uniunii. Același Regulament UE prevede că „statele membre pot să mențină sau să introducă măsuri care limitează și mai mult veniturile de pe piață ale producătorilor care produc energie electrică. În data de 11 noiembrie 2022, a fost publicată OUG nr. 153/2022 care a introdus un mecanism de achiziție centralizată de energie electrică, pentru perioada 1 ianuarie 2023 - 31 martie 2025, reprezentând o măsură temporară pentru limitarea veniturilor obținute de producătorii de energie electrică.
Riscul creșterii prețurilor certificatelor de CO ₂	Având în vedere numărul mare de certificate de CO ₂ pe care trebuie să-l achiziționăm (aproximativ 1 certificat/MWh produs), precum și tendința de creștere a prețului unui certificat, acest fapt generează cheltuieli suplimentare pentru C.E. Oltenia și implicit efecte negative asupra rezultatului operațional.
Riscul de curs valutar	Deprecierea monedei naționale în raport cu valutele în care am contractat credite pentru finanțarea investițiilor poate conduce la înregistrarea unui rezultat negativ din activitatea financiară.
Riscul de intrare în faliment a principalilor debitori	Acest risc s-a manifestat cu RAAN Dr. Tr. Severin, CET Oradea și Termo Craiova. Consecința este neîncasarea sau încasarea unor creanțe restante mult diminuate. Societatea, în conformitate cu Standardele de Contabilitate a efectuat provizioane pentru protejarea rezultatului financiar.
Strategie națională energetică neactualizată	Deoarece strategia energetică a României este depășită de dinamica evoluției pieței de energie și a structurii producătorilor, și luând în considerare propunerea de strategie energetică, aceasta trebuie actualizată pe baza unor ipoteze realiste care să concretizeze care va fi aportul cărbunelui în asigurarea siguranței energetice naționale.
Reorganizarea sistemului energetic național.	Este evident faptul că structura producătorilor de energie în România este una atipică față de celelalte state europene și este necesară crearea unui mix de surse pentru producerea energiei electrice, în așa fel încât producătorii existenți să fie competitivi pe o piață integrată la nivelul Uniunii Europene și care în același timp să asigure independența energetică națională.

VII. ETICĂ ȘI INTEGRITATE

La nivelul societății au fost elaborate și aprobate:

- *Codul Etic* care conține aspecte referitoare la respectarea principiilor și valorilor etice în cadrul societății (integritate, competență profesională, conduită profesională, obiectivitate, independență);
- *Codul de conduită* care definește regulile fundamentale pentru angajații societății și principiile care ghidează domeniile de activitate ale societății;
- Procedura internă *Evitarea conflictului de interese, incompatibilitate, prevenirea și raportarea fraudelor și actelor de corupție, semnalarea neregularităților*.

Principiile care guvernează etica și conduita profesională a personalului din cadrul societății sunt următoarele:

- supremația Constituției și a legii**, principiu conform căruia angajații și conducerea societății au îndatorirea de a respecta Constituția și legile țării;
- asigurarea egalității de tratament**, principiu conform căruia angajații și conducerea societății au îndatorirea de a aplica același regim juridic în situații identice sau similare, de a preveni și combate orice formă de discriminare în îndeplinirea atribuțiilor de serviciu;
- profesionalismul**, principiu conform căruia angajații și conducerea societății au obligația de a îndeplini atribuțiile de serviciu cu responsabilitate, competență, eficiență, corectitudine și conștiinciozitate;
- imparțialitatea și independența**, principiu conform căruia personalul este obligat să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes altul decât interesul public, în exercitarea funcției deținute;
- integritatea morală**, principiu conform căruia angajaților și conducerii societății le este interzis să solicite sau să accepte, direct ori indirect, pentru ei sau pentru alții, vreun avantaj ori beneficiu în considerarea funcției pe care o dețin sau să abuzeze în vreun fel de această funcție;
- libertatea gândirii și a exprimării**, principiu conform căruia salariatul poate să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri;
- cinstea și corectitudinea**, principiu conform căruia în exercitarea diferitelor categorii de funcții angajații și conducerea societății trebuie să-și exercite drepturile și obligațiile cu bună-credință;
- responsabilitatea și răspunderea**, principiu potrivit căruia angajații și conducerea societății răspund în conformitate cu prevederile legale atunci când atribuțiile de serviciu nu au fost îndeplinite corespunzător.

Conflictul de interese

Angajații și conducerea societății trebuie să evite orice situație care implică sau poate genera un posibil conflict de interese.

În orice situație, angajații și conducerea societății care au relații de afaceri cu clienții, contractorii, furnizorii trebuie să acționeze numai în interesul CEO și să excludă orice fel de avantaje personale. Datoria, loialitatea și sarcinile de serviciu nu trebuie compromise în niciun fel de interesele personale.

Angajații și conducerea societății au obligația evitării oricărei implicări directe sau indirecte - de exemplu prin membrii familiei (rude și afinipână la gradul II inclusiv) în asocieri care influențează sau pot influența deciziile.

Orice posibil conflict de interese trebuie declarat de către persoana care l-a sesizat înainte ca acesta să producă efecte de orice natură.

Interdicția privind acceptarea darurilor sau a altor avantaje

Angajaților și conducerii societății le este interzis să solicite sau să accepte, direct sau indirect, pentru sine sau pentru alții, în considerarea funcției lor precum și a activității prestate, daruri sau alte avantaje.

Sunt exceptate bunurile primite cu titlu gratuit în cadrul unor activități de protocol în exercitarea mandatului sau a funcției deținute, cu respectarea prevederilor legale.

Cadourile sau serviciile de protocol pot fi oferite de către conducerea societății sau de către angajați cu atribuțiuni specifice reprezentanților partenerilor de afaceri, instituțiilor publice, fundațiilor și asociațiilor, autorităților publice etc., numai cu respectarea următoarelor criterii:

a) să nu fie considerate drept mită sau recompensă;

b) este interzisă oferirea de cadouri, gratuități sau favoruri pentru influențarea deciziilor, în acest sens este interzisă oferirea de bani sau bunuri valorice, cu titlu de cadou, către reprezentanții firmelor/organizațiilor cu care CEO are sau ar putea avea relații de parteneriat (comerciale, sociale etc.).

Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. efectuează raportări periodice și continue cu privire la evenimentele importante ce privesc societatea, incluzând, fără a se limita la acestea, situația financiară, performanța, proprietatea și conducerea, atât în mass media cât și pe pagina web proprie (www.ceoltenia.ro).

Obiectivele strategice specifice activității S. Complexul Energetic Oltenia sunt stabilite în contextul alinierii la cerințele noii politici energetice europene privind siguranța și securitatea energetică, dezvoltarea durabilă și competitivitatea.

Președinte Directorat,

Plaveti Iulius-Dan

