



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 1 / 22

Rev. 012345

**PROCEDURĂ**

**privind încasările și plățile aferente tranzacțiilor pe  
Piața de energie electrică pentru Ziua Următoare**

**Întocmit: Societatea Operatorul Pieței de Energie Electrică și de Gaze Naturale  
OPCOM S.A.**

**Martie 2018**



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 2 / 22

Rev. 012345

**LISTA DE CONTROL A REVIZIILOR**

Documentul revizuit:

Nr. crt.	Rev.	Data	Revizia se referă la:
1.	1.	Mai 2008	Imbunatatirea cadrului procedural
2.	2.	Ianuarie 2014	Actualizarea cu aplicarea prevederilor din: <ul style="list-style-type: none"><li>- Ordonanța Guvernului Romaniei nr. 16/30.07.2013 pentru modificarea și completarea Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal și reglementarea unor măsuri fiscal – bugetare;</li><li>- Ordonanța Guvernului Romaniei nr. 28/27.08.2013 privind reglementarea unor măsuri fiscal – bugetare;</li><li>- Ordinului Președintelui A.N.R.E. nr. 67/04.09.2013 pentru aprobarea Metodologiei de stabilire a tarifului reglementat practicat de operatorul pieței de energie electrică.</li></ul>
3.	3.	Octombrie 2014	Actualizare pentru corelare cu prevederile din Regulamentul de organizare și funcționare a pieței pentru ziua următoare de energie electrică cu respectarea mecanismului de cuplare prin preț a piețelor, aprobat prin Ordinul ANRE nr. 82/03.09.2014
4.	4.	Iunie 2017	Actualizare cu prevederile Schemei de Debitare Directă SEPA Business to Business
5.	5.	Martie 2018	Actualizare cu prevederile Procedurii privind modalitatea și termenele de plată a tarifului reglementat practicat de Operatorul Pieței de Energie Electrică



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 3 / 22

Rev. 012345

**C U P R I N S**

	<b>Pag.</b>
1. Scop .....	4
2. Domeniu de aplicare .....	4
3. Abrevieri .....	4
4. Definiții .....	4
5. Documente de referință .....	7
6. Mod de lucru .....	7
7. Drepturile Participantului la PZU .....	14
8. Obligatiile Participantului la PZU .....	15
9. Drepturile OPCOM .....	15
10. Obligațiile OPCOM .....	16
11. Dispoziții finale .....	16
12. Anexa 1: Model Mandat SEPA Direct Debit B2B .....	17
13. Anexa 2 : Nota de decontare zilnică .....	18
14. Anexa 3 : Centralizator lunar .....	21
15. Anexa 4 : Solicitare de compensare .....	22



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMĂTOARE**

Cod:

Pagina 4 / 22

Rev. 012345

## 1. SCOP

Prezenta procedură stabilește:

- 1.1. Conținutul notei de decontare zilnice;
- 1.2. Modul de lucru privind efectuarea încasărilor și plăților zilnice aferente obligațiilor de plată și drepturilor de încasare ale Participanților la Piața pentru Ziua Următoare de energie electrică și ale OPCOM S.A.;
- 1.3. Conținutul facturilor pentru tranzacțiile înregistrate la prețuri pozitive/negative, precum și pentru prestare de servicii de achiziție energie electrică la preturi negative;
- 1.4. Modalitățile de efectuare a plăților lunare de regularizare.

## 2. DOMENIU DE APLICARE

Procedura se aplică de către OPCOM S.A. și de către Participanții la Piața pentru Ziua Următoare de energie electrică, în vederea emiterii facturilor pentru tranzacțiile realizate pe această piață, precum și pentru efectuarea încasărilor și plăților aferente, în conformitate cu reglementările în vigoare.

## 3. ABREVIERI

ANRE	-	Autoritatea Națională de Reglementare în domeniul Energiei
IDD	-	Instrucțiune de debitare directă
MDD	-	Mandat SEPA Direct Debit
OP	-	Ordin de plată
OPCOM S.A.	-	Societatea Operatorul Pieței de Energie Electrică și de Gaze Naturale OPCOM S.A., în calitate de operator al Pieței pentru Ziua Următoare
OTS	-	Operatorul de Transport și de Sistem
PZU	-	Piața pentru Ziua Următoare de energie electrică
RUM	-	Registrul Unic al Mandatelor
SGB	-	Scrisoare de Grantie Bancară de Plată

## 4. DEFINIȚII

Termenii utilizați în prezenta procedură au semnificațiile definite în Legea energiei electrice și gazelor naturale nr. 123/2012 cu modificările și completările ulterioare. Suplimentar, se definesc următorii termeni:

- 4.1. *Acceptarea unei Instrucțiuni de debitare directă* – procedura prin care Banca cont central recunoaște ca fiind validă o instrucțiune de debitare directă primită de la OPCOM S.A. și prin



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 5 / 22

Rev. 012345

care Banca cont central se obligă să introducă respectiva instrucțiune de debitare directă în casa de compensare automată;

- 4.2. *Banca cont central* - bancă comercială, la care OPCOM S.A. are deschis contul central al PZU care urmează a fi creditate cu sumele prevăzute în instrucțiunile de debitare directă, aferente decontării tranzacțiilor de energie electrică pe PZU;
- 4.3. *Bancă de decontare* - banca comercială la care Participantul la PZU și-a deschis contul care urmează a fi debitat cu sumele prevăzute în instrucțiunile de debitare directă aferente decontării tranzacțiilor pe PZU;
- 4.4. *Bancă garantă* – bancă comercială care emite la ordinul clientului său Participant la PZU o scrisoare de garanție bancară de plată în favoarea OPCOM S.A.;
- 4.5. *Compensare* - stingerea obligațiilor de plată, egale, reciproce, între două persoane juridice, până la concurența obligației celei mai mici, prin ordine de compensare;
- 4.6. *Cont creditat* - contul în care a fost virată suma de încasat;
- 4.7. *Cont debitat* - contul din care a fost virată suma de plată;
- 4.8. *Convenție de participare la PZU* – contract standardizat stabilit de OPCOM S.A. și avizat de ANRE, încheiat între OPCOM S.A. și un Participant la PZU, care cuprinde drepturile și obligațiile reciproce ale OPCOM S.A. și ale participantului la PZU;
- 4.9. *Data finalizării* – ziua bancară lucrătoare în care suma prevăzută în instrucțiunea de debitare directă este creditată în contul central al PZU al OPCOM S.A., de către Banca cont central. Data finalizării aferente instrucțiunilor de debitare directă interbancare este aceeași cu data decontării intrabancare;
- 4.10. *Direct Debit* - modalitate de plată a unei sume de bani convenite între Participantul la PZU și OPCOM S.A., care constă în debitarea preautorizată a contului Participantului la PZU de către Banca de decontare în baza prevederilor Mandatului de debitare directă, la solicitarea OPCOM S.A. și creditarea corespunzătoare a contului central al PZU al OPCOM S.A. de către Banca cont central pentru PZU în baza Angajamentului privind debitarea directă, modalitate de plată care nu necesită autorizarea prealabilă de către Participantul la PZU a fiecărei instrucțiuni de debitare directă trasă asupra contului său;
- 4.11. *Instrucțiune de debitare directă* - instrucțiune de plată prin debitare directă formulată de OPCOM S.A. către Banca cont central, pentru creditarea contului central al PZU de către Banca de decontare la care Participantul la PZU are deschis contul care urmează a fi debitat cu suma prevăzută în instrucțiunea de debitare directă;
- 4.12. *Instrucțiune de debitare directă intrabancară (IDD intrabancară)* – instrucțiune de plată prin debitare directă în cadrul căreia Banca cont central la care OPCOM S.A. are deschis contul central al PZU care urmează a fi creditat este aceeași cu Banca de decontare la care Participantul la PZU are deschis contul curent care urmează a fi debitat cu suma prevăzută în instrucțiunea de debitare directă;



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 6 / 22

Rev. 012345

- 4.13. *Instrucțiune de debitare directă interbancară (IDD interbancară)* – instrucțiune de plată prin debitare directă în cadrul căreia Banca cont central la care OPCOM S.A. are deschis contul central al PZU care urmează a fi creditat este diferită de Banca de decontare la care Participantul la PZU are deschis contul curent care urmează a fi debitat cu suma prevăzută în instrucțiunea de debitare directă;
- 4.14. *Mandat SEPA Direct Debit (MDD)* - document care satisface cerințele legale și prin care un Participant la PZU acordă o autorizare permanentă, dar revocabilă OPCOM S.A. pentru a emite instrucțiuni de debitare directă asupra contului său deschis la Banca de decontare și respectiv, dreptul Bancii de decontare pentru a-i debita contul cu suma prevăzută în instrucțiunile de debitare directă emise de OPCOM S.A., conform Schemei de debitare directă Business to Business (SDD B2B);
- 4.15. *Notă de decontare zilnică* – raport emis zilnic în cadrul Sistemului de decontare pentru fiecare Participant la PZU, în care sunt specificate, orar și cumulativ, la nivel de zi de livrare, cantitățile de energie electrică tranzacționate la vânzare și/sau cumpărare, prețurile orare de închidere a pieței, valorile totale și nete aferente drepturilor de încasare/obligațiilor de plată, inclusiv contravaloarea TVA, dacă este aplicabil;
- 4.16. *Număr unic de înregistrare a mandatului (UMR)* – identificator unic al mandatului la nivel interbancar;
- 4.17. *Participant la PZU* – titular de licență/operator economic din categoria persoanelor juridice străine cărora li s-a acordat de către ANRE prin decizie dreptul de a desfășura în România activitatea de furnizare sau activitatea de trader, care a semnat Convenția de participare la PZU cu OPCOM S.A.;
- 4.18. *Participant Implicit al PZU* – participant la PZU care îndeplinește rolul de agent de transfer în mecanismul de cuplare și care nu are dreptul să transmită oferte în această calitate;
- 4.19. *Registrul Unic al Mandatelor* – bază unică de mandate la nivel național gestionată de către Transfond, conform legislației și regulilor stabilite și/sau agreate la nivel interbancar;
- 4.20. *Schema de debitare directă Business to Business (SDD B2B)* – schemă de debitare directă accesibilă doar clienților plătitori persoane juridice (și conform căreia rambursarea unei instrucțiuni de debitare directă nu este permisă);
- 4.21. *Scrisoare de garanție bancară de plată* - document prin care banca garată se angajează în mod irevocabil și necondiționat să plătească, la prima solicitare scrisă a OPCOM S.A. orice sumă până la concurența unei sume maxime stabilite de către Participantul la PZU, în calitate de ordonator al garanției. Este emisă pe o perioadă limitată de timp, conform modelului agreat de comunitatea bancară;
- 4.22. *SEPA Direct Debit (SDD)* – modalitate de plată a unei sume de bani prin Direct Debit care se supune regulilor stabilite prin Convenția privind schemele naționale de plăți;
- 4.23. *Tranzacție la pret negativ* – livrare gratuită de energie electrică din partea participanților la PZU când vând energie electrică la prețuri negative către OPCOM S.A. și din partea OPCOM S.A. când revinde către participanții la PZU cumpărători de energie electrică la prețuri



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMĂTOARE**

Cod:

Pagina 7 / 22

Rev. 012345

negative, respectiv o prestare de servicii (de debarasare/indepărtare) efectuată de OPCOM S.A. când achiziționează energie electrică la preturi negative de la participanții la PZU vânzatori și de către participanții la PZU cumpărători când achiziționează energie electrică la prețuri negative de la OPCOM S.A;

- 4.24. *Zi bancară lucrătoare* - acea parte a unei zile pe parcursul căreia o bancă comercială recepționează, acceptă sau refuză executarea, modificarea și revocarea ordinelor de plată/instrucțiunilor de debitare directă, emite scrisori de garanție bancară de plată, efectuează operațiuni în contul clienților săi;
- 4.25. *Zi de livrare* – ziua în care are loc livrarea/consumul energiei electrice prevăzute în tranzacțiile pe PZU, zi care urmează celei în care are loc licitația;
- 4.26. *Zi de tranzacționare* - ziua în care are loc licitația pe PZU și se stabilesc tranzacțiile cu energie electrică cu livrare în ziua următoare.

## 5. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ

- 5.1. Legea energiei electrice și a gazelor naturale nr. 123/2012 cu modificările și completările ulterioare.
- 5.2. Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- 5.3. Ordinul Președintelui ANRE nr. 82/03.09.2014 pentru aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare a pieței pentru ziua următoare de energie electrică cu respectarea mecanismului de cuplare prin preț a piețelor, cu modificările și completările ulterioare.

## 6. MOD DE LUCRU

- 6.1. Participantul la PZU, care dorește să transmită oferte de cumpărare cu prețuri pozitive/vânzare cu prețuri negative, precum și OTS în calitate de Participant Implicit, trebuie să deschidă un cont în numerar (lei) la o bancă comercială din România, denumită în continuare Bancă de decontare și să încheie un MDD cu banca respectivă, prin care autorizează ca:
- 6.1.1. OPCOM S.A. să emită ori de câte ori este necesar o IDD asupra contului său deschis la Banca de decontare;
- 6.1.2. Banca de decontare să debiteze contul său cu sumele prevăzute în IDD emise de OPCOM S.A.

În anexa 1 este prezentat modelul de MDD unic pentru toate Băncile de decontare, în care se vor completa obligatoriu următoarele câmpuri:

a) *Detalii mandat*

- Schema: se bifează „**B2B**”
- Referință mandat: se generează automat codul UMR alocat MDD
- Tip plată: se bifează „**recurentă**”



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 8 / 22

Rev. 012345

- Sumă/valută - Fixă/Limită maximă – **NU SE VA COMPLETA!**
- Data ultimei colectări: **NU SE VA COMPLETA!**

*b) Detalii plătitor (Debitor – Participant PZU):*

- IBAN: se completează codul IBAN al contului care se debitează
- Denumire: se înscrie numele Participantului la PZU
- CUI:
- Adresa:

*c) Detalii beneficiar (creditor – OPCOM S.A.)*

- Identificator creditor: RO62ZZZ0013278352
- Denumire/Nume: OPERATORUL PIETEI DE ENERGIE ELECTRICA SI DE GAZE NATURALE OPCOM SA
- CUI: 13278352
- Adresa: B-dul Hristo Botev nr. 16-18 Sector 3 București
- Cod Postal: 030236
- Cod tara: RO

- 6.2. Lista băncilor comerciale care au adoptat Schema de debitare directă B2B SEPA RON se poate accesa pe pagina de web a OPCOM S.A., la adresa: <http://www.arb.ro/institutii-de-credit-din-romania-care-au-aderat-la-schemele-sepa/>
- 6.3. Participantul la PZU va transmite la OPCOM S.A., pe email, MDD scanat, pentru a putea fi urmărită introducerea acestuia de către Banca cont central în sistemul informatic.
- 6.4. OPCOM S.A. accesează zilnic aplicația Băncii cont central pentru a lua la cunoștință de înregistrarea în RUM a noilor MDD, pentru care OPCOM S.A. introduce datele necesare în sistemul propriu informatic.
- 6.5. Participantul la PZU comunică în scris la OPCOM S.A. datele de identificare ale contului care urmează a fi creditat cu valorile cuprinse în OP emise de OPCOM S.A., cont deschis la o bancă comercială din România.
- 6.6. OPCOM S.A. întocmește în fiecare zi de tranzacționare și pune la dispoziția fiecărui Participant la PZU, care a înregistrat tranzacții de vânzare și/sau de cumpărare energie electrică, Nota de Decontare zilnică (întocmită conform modelului din anexa 2), care conține următoarele informații, la nivel de ziua de livrare (în ore CET):
- cantitățile de energie electrică corespunzătoare tranzacțiilor de vânzare/cumpărare orare și cumulate la nivel de zi (col.2),
  - Prețul de Inchidere al Pieței aferent fiecărui interval orar de tranzacționare (col.3),
  - valorile orare și cumulate la nivel de zi corespunzătoare vânzărilor/cumpărărilor de energie electrică (col.4), contravaloarea TVA (col.5), dacă este aplicabil, precum și valoarea cumulată (col.6).

Fiecare Participant la PZU își poate descărca Nota de Decontare zilnică care îi aparține, în format csv și xml.





**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 9 / 22

Rev. 012345

- 6.7. Valoarea zilnică a IDD și a OP se calculează pe baza datelor din Nota de Decontare zilnică (col.6) după cum urmează:

Pentru Participantul la PZU care pentru o zi de livrare a înregistrat tranzacții de vânzare și/sau tranzacții de cumpărare, OPCOM S.A. stabilește valoarea netă ( $V_{net}$ ) astfel:

$$V_{net} = V_v - V_c$$

unde:

- $V_v$  - valoarea energiei electrice vândute;  
 $V_c$  - valoarea energiei electrice cumpărate, inclusiv contravaloarea TVA, dacă este aplicabil;

Pentru:

- $V_{net} < 0$  - Participantul la PZU are poziție netă de cumpărător și OPCOM S.A. emite IDD pentru valoarea netă a obligațiilor de plată.  
 $V_{net} > 0$  - Participantul la PZU are poziție netă de vânzător și OPCOM S.A. emite OP pentru valoarea netă a drepturilor de încasare.

- 6.8. OPCOM S.A. emite și transmite la Banca cont central, în fiecare zi bancară lucrătoare, IDD pentru valoarea cumulată, netă, negativă, la nivel de zi de livrare, calculată conform prevederilor pct.6.7., cu data finalizării în prima ziua bancară lucrătoare care urmează zilei bancare lucrătoare în care au fost transmise IDD, atât pentru IDD intrabancare, cât și pentru IDD interbancare.
- 6.9. Ziua bancară lucrătoare în care se emit și se transmit IDD, este ziua de tranzacționare dacă aceasta este o zi bancară lucrătoare sau prima zi bancară lucrătoare după ziua de tranzacționare.

Orarul transmiterii IDD este, după caz, următorul:

- a) ora 15:00, a fiecărei zile bancare lucrătoare pentru tranzacțiile încheiate în ziua de tranzacționare respectivă; în cazul apariției unei situații excepționale și IDD nu au putut fi transmise până la ora 16:00 (după anunțarea acestei situații la ora 15:00 la BCR), procesul de transmitere a IDD se amână cu o zi bancară lucrătoare și OPCOM S.A. va publica pe pagina proprie web motivele depășirii orei limită;
- b) ora 10:00, a primei zile bancare lucrătoare care urmează după ziua/zilele de tranzacționare care nu sunt zile bancare lucrătoare, pentru tranzacțiile încheiate în zilele respective.

- 6.10. Participantul la PZU are obligația asigurării disponibilităților necesare în contul curent deschis la Banca de decontare, în vederea debitării sumelor aferente valorii nete a obligațiilor de plată.

- 6.11. În fiecare zi bancară lucrătoare, Banca cont central transmite către OPCOM S.A. rapoartele de refuzuri, datorate lipsei de disponibilitate în contul Participantului la PZU aferent IDD transmise, care au data finalizării în ziua bancară lucrătoare respectivă.



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMĂTOARE**

Cod:

Pagina 10 / 22

Rev. 012345

6.12. Pentru Participanții la PZU evidențiați în rapoartele de refuzuri pentru IDD aferente cumpărărilor de energie electrică OPCOM S.A. transmite la Banca cont central în aceeași zi, în format letric, cererea de plată prin executare a SGB, cu data finalizării:

- a) în ziua bancară lucrătoare următoare, dacă SGB este emisă de Banca cont central,
- b) în două zile bancare lucrătoare, dacă SGB este emisă de altă bancă comercială și este avizată de Banca cont central,
- c) în două zile bancare lucrătoare, dacă SGB este emisă de Banca cont central, în baza unei contragaranții bancare.

6.13. OPCOM S.A. verifică în extrasul de cont sumele creditate în contul central al PZU în urma IDD transmise care au ca dată de finalizare ziua bancară lucrătoare respectivă. Extrasul de cont este generat online, în fiecare zi bancară lucrătoare și evidențiază toate operațiunile înregistrate în contul central al PZU până în momentul emiterii extrasului de cont.

Dacă se constată că dintr-o eroare a OPCOM S.A., suma debitată/creditată unui Participant la PZU este mai mare/mai mică decât suma datorată/de încasat, OPCOM S.A. va notifica în aceeași zi Participantul la PZU afectat de eroare și va transmite un OP/IDD pentru creditarea/debitarea contului Participantului la PZU afectat, cu diferența debitată /creditată eronat.

6.14. În fiecare zi bancară lucrătoare, OPCOM S.A. verifică permanent valoarea soldului contului central, și dacă această valoare este mai mare decât suma valorilor nete ale drepturilor de încasare ale tuturor Participanților la PZU la nivelul unei zile de livrare, OPCOM S.A. emite și transmite, la Banca cont central, OP aferente valorii nete a drepturilor de încasare ale fiecărui Participant la PZU în strictă conformitate cu valorile nete ale drepturilor de încasare aferente zilei de livrare pentru care urmează a fi efectuate plățile, calculate conform prevederilor pct.6.7. OP se emit în ordinea cronologică a zilelor de livrare aferente.

6.15. Facturarea

6.15.1. OPCOM S.A. emite facturile cu data ultimei zile a lunii de livrare, și le transmite, semnate electronic, pe email, Participanților la PZU în primele trei zile bancare lucrătoare ale lunii următoare lunii de livrare.

6.15.2. OPCOM S.A. emite și transmite Participanților la PZU care, în cursul lunii de livrare, a înregistrat tranzacții de cumpărare, facturi pentru energia electrică vândută la prețuri:

- a) pozitive - cantitatea și valoarea totală a energiei electrice vândute Participantului la PZU, contravaloarea TVA, dacă este aplicabil și valoarea totală, obținute prin însumarea datelor zilnice corespunzătoare cuprinse în Notele de Decontare zilnice;
- b) negative - cantitatea de energie electrică vândută către Participantul la PZU în cursul lunii de livrare, considerată livrare gratuită.

Factura se întocmește (în ore CET), în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 11 / 22

Rev. 012345

Împreună cu facturile, OPCOM S.A. transmite fiecărui Participant la PZU și „Centralizatorul tranzacții PZU de vânzare – cumpărare energie electrică”, care cuprinde, la nivel de zi și cumulat, lunar, cantitățile de energie electrică tranzacționate, obligațiile de plată și drepturile de încasare ale OPCOM S.A., valoarea IDD și a OP, precum și valoarea plăților de regularizare (modelul este prezentat în anexa 3).

- 6.15.3. OPCOM S.A. emite și transmite în primele trei zile bancare lucrătoare ale lunii următoare lunii de livrare Participanților la PZU care au înregistrat tranzacții de vânzare energie electrică la prețuri negative, facturile pentru „Prestarea de servicii”, care cuprind cantitatea, valoarea corespunzătoare serviciului prestat, contravaloarea TVA, dacă este aplicabil și valoarea totală.
- 6.15.4. Plata facturii pentru „Prestarea de servicii” se efectuează, de către Participanții la PZU care au înregistrat în cursul lunii de livrare, tranzacții de vânzare energie electrică la prețuri negative, integral, cu ordin de plată, în Contul Central al PZU, în maxim 5 (cinci) zile lucrătoare de la data primirii acesteia; factura se consideră achitată de către Participantul la PZU la data înregistrării plății în extrasul bancar al Contului Central al PZU;
- 6.15.5. Participanții la PZU emit facturile, cu data ultimei zile a lunii de livrare și le transmit la OPCOM S.A. pe email/fax, în primele trei zile bancare lucrătoare ale lunii următoare lunii de livrare și în original sau cu semnătură electronică, cel mai târziu până la data de 10 ale lunii următoare lunii de livrare.
- 6.15.6. Participantul la PZU care, în cursul lunii de livrare, a înregistrat tranzacții de vânzare, emite și transmite la OPCOM S.A. factura, care cuprinde pentru energia electrică vândută la prețuri:
- a) pozitive - cantitatea și valoarea totală a energiei electrice vândute, obținute prin însumarea datelor corespunzătoare cuprinse în Notele de Decontare zilnice;
  - b) negative - cantitatea de energie electrică vândută, considerată livrare gratuită.
- 6.15.7. Participantul la PZU care într-o lună a înregistrat tranzacții de cumpărare la prețuri negative, transmite la OPCOM S.A. factura emisă pentru „Prestarea de servicii”, care cuprinde cantitatea, valoarea corespunzătoare prestării de servicii și contravaloarea TVA, dacă este aplicabil și valoarea totală.
- 6.15.8. Plata facturilor pentru „Prestarea de servicii” se efectuează de către OPCOM S.A. către Participanții la PZU care în cursul lunii de livrare au înregistrat tranzacții de cumpărare la prețuri negative, în prima zi bancară lucrătoare, după încasarea în Contul Central al PZU a tuturor facturilor pentru „Prestarea de servicii” emise de OPCOM S.A. către Participanții la PZU care în cursul lunii de livrare au înregistrat tranzacții de vânzare energie electrică la prețuri negative.



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 12 / 22

Rev. 012345

6.15.9. Mențiunile din factură, referitoare la cota de TVA aferentă tranzacțiilor de vânzare/cumpărare energie electrică respectă prevederile Codului Fiscal privind taxarea operațiunilor cu energie electrică, în vigoare la data emiterii facturilor.

6.16. Efectuarea calculelor și a plăților lunare de regularizare

6.16.1. Stabilirea valorii lunare de regularizare

Având în vedere că în conformitate cu prevederile pct. 6.7. valoarea zilnică a IDD/OP se calculează pe baza valorii nete zilnice a tranzacțiilor, ulterior lunii de livrare, se determină valorile aferente regularizărilor, pe baza facturilor emise de OPCOM S.A. și de Participantul la PZU, a încasărilor și plăților efectuate, după cum urmează:

- a) Valoarea de regularizare lunară a obligațiilor de plată ale Participantului la PZU, respectiv valoarea de regularizare lunară a drepturilor de încasare lunare ale OPCOM S.A.:

$$V_{R1} = F_c - \sum \hat{\text{Încasări}}_{\text{zilnice}},$$

unde:

$V_{R1}$  - valoarea de regularizare lunară a obligațiilor de plată ale Participantului la PZU egală cu valoarea de regularizare lunară a drepturile de încasare ale OPCOM S.A.;

$F_c$  - valoarea facturii emise de OPCOM S.A., inclusiv contravaloarea TVA, dacă este aplicabil, pentru energia electrică vândută pe PZU la prețuri pozitive, Participantului la PZU cumpărător;

$\sum \hat{\text{Încasări}}_{\text{zilnice}}$  - valoarea încasărilor zilnice pentru tranzacțiile de cumpărare energie electrică din luna de livrare respectivă, în contul central al PZU, de la un Participant la PZU (inclusiv urmare a executării SGB).

- b) Valoarea de regularizare lunară a drepturilor de încasare lunare ale Participantului la PZU respectiv valoarea de regularizare lunară a obligațiilor de plată lunare ale OPCOM S.A.:

$$V_{R2} = F_v - \sum \text{OP}_{\text{zilnice}},$$

unde:

$V_{R2}$  - valoarea de regularizare lunară a drepturile de încasare ale Participantului la PZU egală cu valoarea de regularizare lunară a obligațiilor de plată ale OPCOM S.A.;

$F_v$  - valoarea facturii emise de Participantul la PZU, pentru energia



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 13 / 22

Rev. 012345

electrică vândută pe PZU, la prețuri pozitive;

$\Sigma OP_{zilnice}$  - valoarea OP emise de OPCOM S.A., pentru Participantul la PZU pentru tranzacțiile cu livrare în luna respectivă, plătite din contul central al PZU.

- c) valorile de regularizare lunare ale drepturilor de încasare ale Participantului la PZU sunt egale cu valorile de regularizare lunare ale obligațiile de plată ale Participantului la PZU, respectiv valorile de regularizare lunare ale obligațiile de plată ale OPCOM S.A. sunt egale cu valorile de regularizare lunare ale drepturilor de încasare ale OPCOM S.A.:

$$V_{R1} = V_{R2}$$

6.16.2. Efectuarea plăților de regularizare lunare ale obligațiilor de plată, se realizează, în funcție de opțiunea Participantului la PZU, în unul din următoarele moduri:

- a) OPCOM S.A. emite IDD pentru regularizare, și după încasarea contravalorii IDD, emite OP pentru regularizare, pentru creditarea contului Participantului la PZU, după cum urmează:
- a.1) după primirea facturii de la Participantul la PZU, OPCOM S.A. emite, către Banca cont central, pentru debitarea contului participantului la PZU, un IDD cu valoarea  $V_{R1}$ , de regularizare, determinată conform punctului 6.16.1;
- a.2) în situația în care Participantul la PZU nu a asigurat resursele necesare achitării IDD dedicat regularizării prin alimentarea corespunzătoare a contului, OPCOM S.A. va emite către Banca cont central cererea de plată în executare a SGB;
- a.3) ulterior încasării în contul central al PZU a valorii IDD de regularizare/a valorii din cererea de plată în executare a SGB, OPCOM S.A. emite un OP de valoare egală pentru creditarea contului Participantului la PZU.
- b) Efectuarea reciprocă a plăților prin OP
- b.1) Participantul la PZU emite un OP cu valoarea  $V_{R1}$ , pentru creditarea contului central al PZU;
- b.2) după evidențierea, în extrasul de cont al contului central al PZU, a valorii OP de regularizare, OPCOM S.A. va emite un OP de regularizare, de valoare egală, pentru creditarea contului Participantului la PZU, în prima zi bancară lucrătoare după ziua bancară lucrătoare în care apare evidențiată încasarea în contul central al PZU.



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 14 / 22

Rev. 012345

c) Compensare

OPCOM S.A. emite „*Solicitarea de compensare*”, conform modelului din anexa 4 și o transmite pe fax acestuia în vederea confirmării valorii de compensat.

c.1) Participantul la PZU va completa rubrica care-i este destinată din formularul „*Solicitare de compensare*” și va retransmite formularul, la OPCOM S.A., pe fax;

c.2) compensarea obligațiilor de plată/drepturilor de încasare se va realiza pentru participanții la PZU, persoane juridice române, prin Ordin de Compensare și Proces Verbal al ședinței de compensare încheiat de OPCOM S.A. cu participantul la PZU în cadrul ședinței de compensare care are loc la Centrul de Pregătire pentru Personalul din Industrie;

c.3) Participantul la PZU, persoană juridică română (care solicită) sau persoana juridică străină, împuternicește un reprezentant care să semneze și să depună la sediul OPCOM S.A., până la sfârșitul lunii următoare lunii de livrare, ordinele de compensare în care se specifică valoarea compensării. OPCOM S.A. completează ordinele de compensare în care se specifică valoarea compensării și facturile care fac obiectul compensării și întocmeste un Proces Verbal de compensare, în doua exemplare care cuprinde toate elementele compensării.

## 7. DREPTURILE PARTICIPANTULUI LA PZU

7.1. Să acceseze Notele de decontare zilnice (în ore CET) și să solicite OPCOM S.A. transmiterea acestora prin canale alternative de comunicație (e-mail) în situația în care nu poate accesa Sistemul de tranzacționare al PZU.

7.2. Să încaseze, contravaloarea drepturilor nete de încasare, prevăzute în Notele de decontare zilnice, prin Ordinele de plată zilnice emise de OPCOM S.A. pentru creditarea contului bancar deschis de către Participantul la PZU la o bancă comercială din România și să documenteze, lunar, încasarea drepturilor și plata obligațiilor, de regularizare, în valoare egală, reciprocă, prin accesarea mecanismelor de compensare/regularizare prevăzute la pct. 6.16.

7.3. Să emită și să transmită către OPCOM S.A. pentru tranzacțiile de vânzare a energiei electrice înregistrate, în cursul lunii de livrare, factura lunară pentru:

- cantitatea (în ore CET) și valoarea energiei electrice vândută pe PZU, la prețuri pozitive;
- cantitatea de energie electrică (în ore CET) vândută pe PZU, la prețuri negative, considerată livrare gratuită.

7.4. Să emită și să transmită către OPCOM S.A. factura pentru „*Prestare de servicii*” pentru achiziția de energie electrică (în ore CET), din luna de livrare, la prețuri negative de la OPCOM S.A.



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 15 / 22

Rev. 012345

## 8. OBLIGATIILE PARTICIPANTULUI LA PZU

- 8.1. În situația în care dorește să transmită oferte de cumpărare cu prețuri pozitive/ vânzare cu prețuri negative, să încheie un MDD cu Banca de decontare, care să asigure înregistrarea MDD în RUM gestionat de TRANSFOND.
- 8.2. Să transmită la OPCOM S.A., pe email, MDD scanat.
- 8.3. Să asigure disponibilitățile financiare necesare debitării contului său, deschis la Banca de decontare, la valoarea netă a obligațiilor de plată prevăzută prin Notele de decontare zilnice (punctul 6.7.) și să documenteze, lunar, încasarea drepturilor și plata obligațiilor de regularizare, în valoare egală, reciprocă, prin accesarea mecanismelor de compensare/regularizare conform prevederilor punctului 6.16.
- 8.4. Să comunice OPCOM S.A. datele de identificare ale contului bancar deschis la o bancă comercială din România care va fi creditat cu valoarea drepturilor nete de încasare proprie.
- 8.5. Să comunice în scris la OPCOM S.A. orice modificare a informațiilor de identificare referitoare la contul propriu, precum și modificarea/revocarea MDD cu cel puțin trei zile bancare lucrătoare înainte de intrarea în vigoare a acestora.

## 9. DREPTURILE OPCOM S.A.

- 9.1. Să primească de la Participantul la PZU, pe email, MDD scanat.
- 9.2. Să primească de la Participantul la PZU datele de identificare ale contului bancar deschis la o bancă comercială din România, care va fi creditat cu valoarea drepturilor de încasare ale acestuia.
- 9.3. Să transmită în fiecare zi bancară lucrătoare, la Banca cont central, IDD corespunzătoare valorii nete a obligațiilor de plată zilnice ale Participantului la PZU, înscrise în Nota de decontare zilnică;
- 9.4. Să încaseze contravaloarea drepturilor nete de încasare prevăzute în Notele de decontare zilnice, prin instrucțiunile de debitare directă aferente energiei electrice tranzacționate și să documenteze, lunar, încasarea drepturilor și plata obligațiilor, în valoare egală, reciprocă, prin accesarea mecanismelor de compensare/regularizare prevăzute la pct. 6.16.
- 9.5. Să emită către Banca cont central cererea de plată prin executare a SGB în situația în care participantul la PZU nu a asigurat disponibilitățile financiare necesare debitării contului său deschis la Banca de decontare și a fost evidențiat în raportul refuzurilor.
- 9.6. Să emită și să transmită către Participantul la PZU, pentru tranzacțiile de cumpărare a energiei electrice, în cursul lunii de livrare, factura lunară pentru:
  - cantitatea (în ore CET) și valoarea energiei electrice cumpărată de către Participantul la PZU la prețuri pozitive (inclusiv contravaloarea aferentă TVA, dacă este aplicabil);
  - cantitatea de energie electrică (în ore CET) vândută Participantului la PZU la prețuri negative în cursul lunii de livrare, considerată livrare gratuită;



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 16 / 22

Rev. 012345

- 9.7. Să emită și să transmită factura lunară Participantului la PZU vânzător pentru „*Prestare de servicii*” efectuată de OPCOM S.A. pentru achiziția energiei electrice (în ore CET) la prețuri negative.

**10. OBLIGAȚIILE OPCOM S.A.**

- 10.1. Să pună la dispoziția Participantului la PZU care a introdus oferte de vânzare și/sau cumpărare energie electrică pe PZU, Notele de decontare zilnice pentru tranzacțiile cu energie electrică realizate (în ore CET), inclusiv prin canale alternative de comunicație (e-mail) în situația imposibilității Participantului la PZU de a accesa Sistemul de tranzacționare.
- 10.2. Să achite, integral, contravaloarea obligațiilor nete de plată prevăzute în Notele de decontare zilnice (punctul 6.7.), prin Ordinele de plată, emise pentru creditarea contului bancar deschis de către Participantul la PZU la o bancă comercială din România, să documenteze încasarea drepturilor și plata obligațiilor de regularizare, în valoare egală, reciprocă, prin accesarea mecanismelor de compensare/regularizare prevăzute la pct. 6.16.
- 10.3. Să verifice în extrasul de cont sumele creditate/debite în contul central al PZU și dacă constată erori, să notifice participantul la PZU respectiv și să emită IDD/OP pentru diferența înregistrată.
- 10.4. Să elaboreze formularul „*Solicitare de compensare*” și să-l transmită pe fax Participantului la PZU, în vederea confirmării de către acesta a sumei supuse operațiunii de compensare.

**11. Dispoziții finale**

Modificările și completările ulterioare ale Codului Fiscal vor fi reflectate în modificarea corespunzătoare a prezentei proceduri care va fi publicată pe pagina web a OPCOM S.A.





**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 17 / 22

Rev. 012345

Anexa 1

NUME și LOGO	COD DE BARE
<b>MANDAT SEPA DIRECT DEBIT</b>	
<b>DETALII MANDAT</b>	
SCHEMĂ*: <input type="checkbox"/> CORE Persoană fizică <input type="checkbox"/> CORE Persoană juridică <input type="checkbox"/> B2B Persoană juridică	
REFERINȚĂ MANDAT*:	
TIP PLATĂ*: <input type="checkbox"/> SINGULARĂ <input type="checkbox"/> RECURENTĂ	
SUMĂ / VALUTĂ (obligatorie doar pentru persoanele fizice):	
FIXĂ	
LIMITA MAXIMĂ	
Validitate:	
Data primei colectări: / / Data ultimei colectări: / /	
<b>DETALII PLĂTITOR (DEBITOR)</b>	
IBAN*: R O	
BANCA:	
DENUMIRE / NUME*:	
CUI/CNP*:	
ADRESA* (stradă, oraș):	
COD POȘTAL*: COD ȚARĂ*:	
PERSOANA ÎN NUMELE CĂREIA SE FACE PLATA:	
COD IDENTIFICARE LA BENEFICIAR (CREDITOR) (ex: cod abonat, cod client, simbol variabil, nr. contract, etc.):	
<b>DETALII BENEFICIAR (CREDITOR)</b>	
IDENTIFICATOR CREDITOR*:	
R O Z Z Z	
DENUMIRE / NUME*:	
CUI*:	
ADRESA* (stradă, oraș):	
COD POȘTAL*: COD ȚARĂ*:	
PERSOANA CARE ÎNCASEAZĂ (BENEFICIARUL FINAL):	
COD IDENTIFICARE AL BENEFICIARULUI FINAL:	
DATA SEMNĂTURII*:	SEMNĂTURĂ PLĂTITOR (DEBITOR)*:
/ /	
<p>Notă: Drepturile dumneavoastră, inclusiv cele referitoare la prelucrarea datelor cu caracter personal, sunt prevăzute în termenii și condițiile încheiate cu Banca. Câmpurile marcate cu "*" se completează obligatoriu. Prin semnarea mandatului, vă exprimați consimțământul pentru: 1) plată, acordând o autorizare permanentă, dar revocabilă, Creditorului indicat pentru a emite instrucțiuni de debitare directă asupra contului dumneavoastră completat în formular, și Băncii pentru a vă debita contul în conformitate cu datele prevăzute în instrucțiunile de debitare directă emise de Beneficiar (Creditor); 2) prelucrarea, prin oricare dintre mijloacele prevăzute de legislația aplicabilă, a datelor dumneavoastră cu caracter personal de către Bancă, Beneficiar, banca Beneficiarului, TRANSFOND S.A., în scopul furnizării produsului și procesării operațiunilor de debitare directă.</p>	



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 18 / 22

Rev. 012345

Anexa 2

Data raportului CET  
Data livrării CET  
Participant  
Numar rulare decontare  
Data rularii CET



**Nota de decontare zilnica**

VANZARE		Cantitatea tranzactionata (MWh)	PIP (lei/MWh)	Valoarea tranzactiei (lei)	Valoarea TVA tranzactie (lei)	Total Valoare tranzactie (lei)	Total valoare drepturi de incasare (+) obligatii de plata (-) (lei)
Int.	orar						
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
Total VANZARE							

Total valoare  
drepturi de incasare (+)  
obligatii de plata (-) (lei)

Total Valoare  
tranzactie (lei)

Valoarea TVA  
tranzactie (lei)

Valoarea  
tranzactiei (lei)

PIP  
(lei/MWh)

Cantitatea  
tranzactionata (MWh)

Total valoare  
drepturi de incasare (+)  
obligatii de plata (-) (lei)

Total Valoare  
tranzactie (lei)

Valoarea TVA  
tranzactie (lei)

Valoarea  
tranzactiei (lei)



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 19 / 22

Rev. 012345

Data raportului CET  
Data livrării CET  
Participant  
Numar rulare decontare  
Data rularii CET



**Nota de decontare zilnica**

CUMPARARE		Cantitatea tranzactionata (MWh)	PIP (lei/MWh)	Valoarea tranzactiei (lei)	Valoarea TVA tranzactie (lei)	Total Valoare tranzactie (lei)	Total valoare drepturi de incasare (+) obligatii de plata (-) (lei)
Int.	orar						
	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
	18						
	19						
	20						
	21						
	22						
	23						
	24						
Total CUMPARARE		Cantitatea tranzactionata (MWh)	PIP (lei/MWh)	Valoarea tranzactiei (lei)	Valoarea TVA tranzactie (lei)	Total Valoare tranzactie (lei)	Total valoare drepturi de incasare (+) obligatii de plata (-) (lei)



**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMATOARE**

Cod:

Pagina 20 / 22

Rev. 012345

Data raportului CET  
Data livrării CET  
Participant  
Numar rulare decontare  
Data rularii CET



**Nota de decontare zilnica**

Total NET	Int.	orar	PIP (lei/MWh)	Valoarea tranzactiei (lei)	Valoarea TVA tranzactie (lei)	Total Valoare tranzactie (lei)	Total valoare drepturi de incasare (+) obligatii de plata (-) (lei)
-----------	------	------	------------------	-------------------------------	----------------------------------	-----------------------------------	---





**PROCEDURĂ  
PRIVIND ÎNCASĂRILE ȘI PLĂȚILE AFERENTE  
TRANZACȚIILOR PE PIAȚA DE ENERGIE  
ELECTRICA PENTRU ZIUA URMĂTOARE**

Cod:

Pagina 22 / 22

Rev. 012345

Anexa 4

Unitatea inițiatoare, creditoare/debitoare:  
Societatea Operatorul Pieței de Energie  
Electrică și de Gaze Naturale OPCOM S.A  
C.I.F. RO 13278352  
Sediu: Bucuresti, bd. Hristo Botev, nr. 16-18  
Cod IBAN: RO59RNCB0074029217370032  
Banca: BCR sector 3, BUCURESTI

Nr. de inregistrare .....data.....  
Către: .....  
Cod IBAN: .....

**SOLICITARE DE COMPENSARE**

Nr...../ data.....

Conform facturilor emise/primate și a încasărilor/plăților efectiv înregistrate, aferente livrărilor de pe Piața pentru Ziua Următoare din luna....., va înștiințăm că la data de....., unitatea dvs. figurează cu următoarele creanțe/debite:

Plătitor: Societatea Operatorul Pieței de Energie Electrica si de Gaze Naturale OPCOM S.A.

Beneficiar: .....

Tip factura	Factura beneficiar			Valoare - lei		
	Serie	Număr	Data	Facturata	Platită	de compensat
energie						
prestări servicii						

Plătitor: .....

Beneficiar: Societatea Operatorul Pieței de Energie Electrica si de Gaze Naturale OPCOM S.A.

Tip factura	Factura beneficiar			Valoare - lei		
	Serie	Număr	Data	Facturata	Incasată	de compensat
energie						
prestări servicii						

În termen 5 zile de la primire urmează să ne restituiți pe fax acest extras confirmat pentru suma acceptată, iar în cazul constatării de diferențe să anexați nota explicativă cuprinzând obiecțiile dvs.

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

Unitatea debitoare/creditoare  
C.I.F.:.....  
Sediu:.....  
Cod IBAN:.....  
Banca: .....

Nr. de inregistrare .....data.....  
Către:.....  
Cod IBAN:.....

Confirmăm că suma de ..... lei va fi supusă operațiunii de compensare pentru luna.....

Obiecțiile noastre privind sumele din prezentul extras de cont sunt cuprinse în nota explicativă anexată.

Conducătorul unității,

Conducătorul compartimentului  
financiar – contabil