



S.C. ENERGOTERM S.A.

TULCEA – str. Isacței nr.7 Banca : B.C.R. Sucursala Tulcea Telefon: 0240-527896
Nr. ordine : J36/384/2005 Cont RO59RNCB0256043338900001 Fax: 0240-522348
C.U.I.: RO 17747931 Capital subscris și vărsat 5.607.100 E-mail: office@energotermtulcea.ro

Numar operator date cu caracter personal : 36111



RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C.ENERGOTERM SA PENTRU ANUL 2018

S.C. Energoterm S.A. persoana juridica româna cu sediul în Tulcea, str. Isacței nr. 73, a fost înființata prin H.C.L. 144/26.05.2005 ca urmare a reorganizării Direcției Servicii Termice, având ca acționar unic Consiliul Local Tulcea. Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J36/384/2005 și are codul unic de înregistrare 17747931. Conform statutului propriu, are ca obiect de activitate principal „Furnizarea de abur și aer condiționat”, cod CAEN 3530.

În conformitate cu prevederile statutului, situația financiară a societății a fost verificată de Auditor SC GALF CONTAUDIT SRL, care a efectuat verificarea situației financiare anuale, bilanț la data de 31.12.2018, a contului de profit și pierdere, datele informative la 31.12.2018 și anexele întocmite pentru anul 2018 conform cu Standardele Internaționale de audit financiar adoptate integral de Camera Auditorilor Financiarți din România și Ordinul 1802/30.12.2014 emis de MFP din România.

Răspunderea asupra realității și exactității datelor cu privire la situația patrimoniului și realizării indicatorilor economico-financiarți raportați prin situațiile financiare anuale o poartă Directorul General și Directorul ec.

La baza întocmirii bilanțului au stat datele din balanța de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31.12.2018, puse de acord cu soldurile din balanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile aferente perioadei de raportare.

Evoluția patrimoniului se prezintă astfel:

	INDICATORI	SOLD 01.01.2018	SOLD 31.12.2018	DIFERENTE
A.	Active imobilizate	2.827.922	2.618.322	-209.600
B.	Active circulante	17.440.190	14.729.370	+2.710.820
	- stocuri	4.418.550	221.990	4.196.560
	- creante	12.353.002	12.880.855	-527.853
	- disponibil în casa și conturi la bănci	668.638	1.626.525	-957.887
C.	Cheltuieli înregistrate în avans	0	0	0
D.	Datorii : sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	8.036.879	10.779.862	2.742.983
E.	Active circulante nete / datorii curente nete	4.739.547	3.383.382	-1.356.165
F.	Total active minus datorii curente	7.567.469	6.001.704	1.565.765
G.	Datorii : sumele care	103.675	71.062	32.613

	trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an			
H.	Provizioane	430.214	382.062	0
I.	Venituri inregistrate in avans	4.663.764	566.126	-4.097.638
J.	Capital si rezerve	5.607.100	5.607.100	0
1.	Capital subscris varsat	5.607.100	5.607.100	0
2.	Rezerve	2.174.918	2.174.918	0
3.	Profitul sau pierderea reportata	-1.321.545	-1.074.208	247.337
4.	Rezultatul exercitiului	111.720	-1.626.203	0
	- Sold debitor		-1.626.203	-
	- Sold creditor	111.720		
5.	Repartizarea profitului	5586	0	5586
6.	Capitaluri proprii	7.033.580	5.548.580	-1.485.000

La data de 31.12.2018 societatea detine active imobilizate in suma de 2.618.322 lei, in scadere fata de anul 2017, cu 209.600 lei.

In ceea ce priveste evolutia activelor circulante se constata :

-diminuarea per total a activelor circulante cu 18,4% din cauza diminuarii valorii stocurilor.

Creanțele reprezintă capitolul cu ponderea cea mai însemnată din totalul Activelor circulante. Astfel la sfarsitul anului, acestea au un sold de 12.880.855 lei. Din totalul creanțelor neîncasate la data de 31.12.2018 cea mai mare pondere au debitele cu vechime sub 30 zile în suma de 5.388.887 lei, respectiv 41,83%.

Situația creanțelor la 31.12.2018, după vechimea lor se prezintă astfel:

- lei -

CREANȚE	VECHIME					TOTAL
	sub 30 zile	între 30-90 zile	între 90-270 zile	între 270-365 zile	peste 1 an	
Clienți-total, din care:	5.388.887	152.857	112.776	1.321.929	6.938.723	
*convenții+Asoc.prop	4.477.398	150.940	112.776	1.207.443	1.316.418	
*ag. economici si instit.publice	911.489	1917	0	114.486	596.322	
*clienți incerti		-	-		5.025.983	
Provizioane depreciere clienți	-	-	-	-	-1.439.180	-1.439.180
TOTAL CREANȚE	5.388.887	152.857	112.776	1.321.929	5.499.543	12.880.855

Datoriile

La data de 31.12.2018, S.C. Energoterm S.A Tulcea avea datorii totale în valoare de 10.779.862 lei, din care 6.279.862 lei reprezintă furnizorii curenti iar 4.500.000 reprezinta linia de credit.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
lei

	INDICATORI	31.12.2017	31.12.2018	Diferente
1	Venituri din exploatare	31.976.565	31.832.621	-143.944
2	Cifra de afaceri	31.656.878	31.555.093	-101.785
3	Alte venituri din exploatare	319.687	277.528	-42.159
4	Cheltuieli de exploatare	31.596.454	33.156.589	1.560.135
5	Rezultatul din exploatare (+)	380.111	-1.323.968	-943.857
6	Venituri financiare	631	670	+39
7	Cheltuieli financiare	269.022	302.905	33.883
8	Rezultatul financiar (-)	-268.391	-302.235	-33.844
9	Venituri totale	31.977.196	31.833.291	-143.905
10	Cheltuieli totale	31.865.476	33.459.494	+ 1.603.018
11	Rezultatul brut al exercitiului financiar	111.720	-1.626.203	- 1.514.483
12	Impozit pe profit	0	0	
13	Rezultatul net al exercitiului financiar			
	- profit	111.720	-1.626.203	-1.514.483
	- pierdere			

Din analiza contului de profit si pierdere 2017-2018 rezulta :

- veniturile totale scad cu 0,45 %.

- cheltuielile totale cresc cu 5 %, ceea ce a condus la inregistrarea unei pierderi de 1.626.203 lei

Fata de prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli situatia se prezinta astfel :

Explicatii		1	Aprobat 2018	Realizat 2018	Dif +/-
VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)		1	33625	31881	-1744
Venituri totale din exploatare, din care:		2	33625	31831	-1794
a)	subventii, cf. prevederilor legale in vigoare	3	16536	14860	-1676
b)	transferuri, cf. prevederilor legale in vigoare	4	0	0	
Venituri financiare		5	0	2	2
Venituri extraordinare		6	0	48	48
CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)		7	33497	33506	9
Cheltuieli de exploatare, din care:		8	33195	33202	7
cheltuieli cu bunuri si servicii		9	23980	24016	36
cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate		10	1432	742	690
cheltuieli cu personalul, din care:		11	7546	7480	-66

C0	Cheltuieli de natură salariale (Rd.13+Rd.14)	12	7068	7036	-32
C1	ch. cu salariile	13	6647	6520	-127
C2	bonusuri	14	421	516	95
C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0	0
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	0	0	0
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	324	290	-34
C5	cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	154	154	0
	alte cheltuieli de exploatare	19	237	964	727
	Cheltuieli financiare	20	302	304	2
	Cheltuieli extraordinare	21	0		
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	128	-1626	-1498

Bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2018 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr. nr.22/16.02.2018 si rectificat prin HCL nr.312/29.10.2018 :

- venituri totale suma de 33.625 mii lei realizate in procent de 94,81 %,
- cheltuieli totale suma de 33.497 mii lei, realizate in procent de 100,02 %.

Masuri intreprinse pentru recuperarea creantelor:

S.C Energoterm S.A a intreprins in anul 2018 o serie de actiuni care au avut drept scop recuperarea debitelor restante.

Astfel, s-au deschis 91 dosare de executare pentru suma de 557.272,25 lei, toate impotriva debitorilor persoane fizice si a fost recuperata suma de 178.574,54 lei.

Tot in anul 2018 au fost introduse pe rolul instantei de judecata un numar de 67 actiuni, pentru recuperarea sumei de 125.505,56 lei. Dintre acestea, 40 dosare au fost admise si s-a incasat direct suma de 123.524,51 lei, 21 au fost respinse si 6 se afla pe rol.

De asemenea, au fost date la mediere 1379 de persoane fizice pentru suma de 1.064.227,40 lei din care s-a recuperat suma de 465.577,49 lei.

A fost respins recursul formulat impotriva asociatiei de proprietari nr.54 pentru suma de 542.205,02 lei, ca nefondat.

In ceea ce priveste recuperarea debitelor restante, probleme deosebite se inregistreaza la asociatiile de proprietari care, desi sunt in executare, nu detin bunuri ce pot face obiectul urmaririi silite.

O problema cu care ne confruntam sunt imobilele administrate de Directia de Intretinere si Administrare Patrimoniu, deoarece sunt situatii cand chirasii pleaca fara a se face verificari daca si-au achitat debitele si fara ca societatea sa fie instiintata.

Energoterm va continua masurile intreprinse si va proceda la luarea tuturor masurilor legale ce se impun pentru recuperarea debitelor restante.

In anul 2018 incasarile au scazut fata de anul 2017, de la 20.327.184 lei la 20.181.307 lei in anul 2018, ca urmare a scaderii productiei.

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

In conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicata, si OMF 2861/2009, inventarierea patrimoniului pe anul 2018 s-a desfasurat in baza Deciziei nr.37/23.11.2018 in perioada 18.12.2017 – 31.03.2018

CONDUCEREA SOCIETATII

In perioada 01.01.2018-31.12.2018 conducerea societatii a fost asigurata astfel:

Director General- BISCA Nicusor Liviu
 Director ec.Simion Mirela
 Director tehnic si de productie :Vicentiu Biltiu

INDICATORI DE PERFORMANTA DIRECTOR GENERAL

INDICATORI FINANCIARI

Nr.crt	Categoria indicatorilor	ICP	Explicatie	Propunere 2018	Realizat 2018
	Financiar	1	2	3	5
1	Flux de numerar	Fluxul de numerar	Insumarea fluxurilor de incasari din operatiuni comerciale regulate	Min 15 mil lei	20 Mil lei
2	Cost	Procentul costurilor cu forta de munca	Costul fortei de munca in raport cu toate costurile poate fi masurat prin insumarea tuturor salariilor si impartirea la costurile totale ale societatii intr-o anumita perioada de timp. Formula: (costuri salariale)/Costuri totale ale societatii=(Procent cost forta de munca)	Max 50%	23,46%
3	Datorie	Nivelul datoriei	Valoarea datoriilor pe care o întreprindere publica le are in prezent	Max 12 mil	11 mil
4	Profitabilitate	Profit net	Suma de bani pe care o realizeaza o intreprinderea publica dupa scaderea tuturor cheltuielilor si a altor costuri Formula: Venit-Cheltuieli =Profit net	Min 150.000 lei	-1.626 mii lei
5	Venituri	Volumul de vanzari	Valoarea vanzarilor obtinuta intr-o perioada de raportare si exprimata intr-un numar de unitati vandute gcal	Min. 90.000 Gcal/an	84.716 Gcal
Non financiari operationali					
6	Calitatea serviciilor	Calitatea serviciilor	Inceperea furnizarii energiei termice conform legii (3 zile consecutive cu 10 gr.C) Octombrie -Aprilie	Min 80%	90%
7	Satisfactia clientilor	Satisfactia clientilor	Timp de rezolvare al sesizarilor	Max 30 zile	15 zile

Indicatorii Consiliului de Administratie 2018

1. Rata profitului net

$$R = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cheltuieli totale}} \times 100 = \frac{-1.626.203}{33.459.494} \times 100 = -4,86$$

2. Marja brută

$$M_b = \frac{\text{Profit brut din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-1.323.968}{31.555.093} \times 100 = -4.20$$

3. Productivitatea muncii

În unități monetare $W_m = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. salariați}} = \frac{31.555.093}{129} = 244.613$

4. Viteza de rotație a activelor

$$V = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{31.555.093}{17.347.692} = 1,82$$

5. Solvabilitatea patrimonială

$$S = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{5.548.580}{17.347.682} \times 100 = 31,98$$

6. Lichiditate generală

$$L_g = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14.729.370}{10.779.862} = 1,37$$

7. Lichiditate imediată

$$L_i = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14.507.380}{10.779.862} = 1,35$$

8. Perioada de rambursare a datoriilor

$$P_{dat} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{7.671.687}{31.555.093} \times 365 = 89 \text{ zile}$$

9. Perioada de recuperare a creanțelor

$$P_{cre} = \frac{\text{Creanțe}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{13.911.832}{31.555.093} \times 365 = 161 \text{ zile}$$

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SC ENERGOTERM SA

PRESEDINTE :PANCENCU TRAIAN

Membri: Iacob Maria

Rodica Pascale

Jipa Cezar

Popa Catalin Lucian