



S.C. ENERGOTERM S.A.
TULCEA – str.Isacței nr.73 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 3.107.100 E-mail: office@energotermtulcea.ro



RAPORT **asupra activitatii de administrare a S.C. ENERGOTERM S.A.** **la 30 iunie 2018**

1.PREZENTARE GENERALA

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.

2.OBIECT DE ACTIVITATE

În conformitate cu contractul de delegare a gestiunii nr.20097/30.06.2005 principalele activități sunt:producerea, distributia și transportul energiei termice.

3.CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social al societatii este de 5.607.100, aport în numerar și natura, reprezentând 56.071 acțiuni nominative, fiecare acțiune având o valoare de 100 lei, subscris și vărsat integral de:

- acționarul majoritar Consiliul Local Tulcea, cu 56.070 acțiuni nominative a câte 100 lei fiecare, în valoare totală de 5.607.000 lei, reprezentând 99,9982% din capitalul social și
- de către acționarul SC TRANSPORT PUBLIC SA cu 1 acțiune nominativă având o valoare de 100 lei, reprezentând 0,0018 % din capitalul social;

4. Cadru instituțional

- Prezentul Raport Semestrial a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare, constituite la nivelul societatii, prin asigurarea unei transparente sporite a selecției organismelor de administrare și a celor de management, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarilor societatii, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr.109/30.11.2011.

5.CONDUCEREA SC ENERGOTERM SA

5.1.Adunarea Generala a Actionarilor

Adunarea Generala a Actionarilor este organul de conducere a societatii, care decide politica economica a acesteia in conformitate cu mandatul primit.

Adunarea Generala a Actionarilor este formata din 3 (trei) membrii si anume:

1. Doamna SUHOV ANCA, reprezentant al Consiliului Local în Adunarea Generală a Acționarilor.;
2. Domnul GRAUR GRIGORE-ALIN, reprezentant al Consiliului Local în Adunarea Generală a Acționarilor.;
3. Domnul CRACIUN-FADEI RADU-ADRIAN, reprezentant al S.C. TRANSPORT PUBLIC S.A. în Adunarea Generală a Acționarilor.

5.2. Consiliul de Administratie

S.C.ENERGOTERM SA este administrata de un Consiliu de Administratie care la inceputul anului 2017 avea urmatoarea componenta:

1.Dl. Pancencu Traian	–	presedinte
2.Dna. Pascale Rodica	-	membru
3.Dl. Jipa Cezar	-	membru
4.Dna. Iacob Maria	-	membru
5.Dl. Popa Catalin Lucian	-	membru

5.3 Conducerea executiva a societatii:

Director general: BISCA NICUSOR LIVIU numit prin Hotararea CA nr.7/27.04.2017 cu contract de mandat pe 4 ani, respectiv 1.05.2017 – 30.04.2021.

Director economic cu viza CFP:Simion Mirela

Director tehnic si de productie:Biltiu Vicentiu.

6.ACTIVITATEA OPERATIONALA A SC ENERGOTERM SA Tulcea.

6.1Activitatea de productie si exploatare

In perioada ian.2018-30.iun. 2018 , societatea a prestat in principal activitatea de productie si distributie a energiei termice inregistrand o productie anuala de 53040 Gcal

Astfel,veniturile din exploatare realizate la sfarsitul trim.II 2018:

-18.879.830 lei .

Cheltuielile realizate sunt in valoare de:

-17.924.841 lei.

La sfarsitul sem.I societatea inregistreaza un profit in valoare de 954.989 lei.

6.2.Activitatea de resurse umane:

La data de 30.06.2018 personalul societatii este format din 122 persoane fata de 127 la inceput de an , societatea angajand personal de specialitate cu contract de munca pe perioada determinata.

Cheltuielile salariale la data de 30.06.2018 sunt in valoare de 3.652.990 lei .

La nivel de unitate in aceasta perioada, cheltuielile salariale se compun din :

Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere:

In perioada 01.01.2018-30.06.2018 s-au efectuat plati catre organele de administratie, conducere si supraveghere in suma de 192.400 lei:

AGA	=	0 LEI
CA	=	41.040 LEI
DIRECTOR GENERAL	=	72.000 LEI
AUDIT	=	7.200 LEI

7. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Activitatea Consiliului de administratie s-a desfasurat in conformitate cu prevederile :

-Legii societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

-Actul constitutiv al S.C.ENERGOTERM SA

-O.U.G.nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

In primul semestru al anului 2018, Consiliul de administratie s-a intrunit lunar in cadrul sedintelor ordinare, prezenta administratorilor fiind de 100%, cele mai importante hotarari referindu-se la executia contractului de mandata al directorului general.

In primul semestru al anului 2018, nu s-au inregistrat tranzactii cu administratorii ori cu directorii, cu angajatii sau cu actionarii care detin controlul asupra societatii sau cu o societate controlata de acestia, conform art. 52 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporative a intreprinderilor publice.

8. EXECUTIA CONTRACTULUI DE MANDAT AL DIRECTORULUI GENERAL

1. In perioada 01.01-30.06.2018, conducerea executiva a societatii a fost asigurata de Directorul general – dl.ing.BISCA Nicusor Liviu.

Indicatorii de performanta din contractul de mandat al directorului general au fost realizati pe primele 6 luni ale anului 2015, dupa cum urmeaza:

Nr. crt	Categoria indicatorilor	ICP	Explicatie	Propunere 2018	Coeficient ponderare	Realizat sem.I 2018	Coef Pond realizat
0	1	2	3	4		5	
1	Flux de numerar	Fluxul de numerar	Insumarea fluxurilor de incasari din operatiuni comerciale regulate	Min 15 mil lei	0,15	12 Mil lei	0,19
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%	0,15	1.8%	0,33
3	Datorie	Nivelul datoriei	Valoarea datoriilor pe care o întreprindere publica le are in prezent	Max 12 mil lei	0,10	5 Mil lei	0,15
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 150000 lei	0,15	954.989 lei	0,14
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	0,15	53.040 Gcal	0,16
6	Calitatea serviciilor	Calitatea serviciilor	Inceperea furnizarii energiei termice conform legii (3 zile consecutive cu 10 gr. C) Octombrie -Aprilie	Min 80%	0,15	90%	0,17
7	Satisfactia clientilor	Satisfactia clientilor	Timp de rezolvare al sesizarilor	Max 30 zile	0,15	15 zile	0,3
	Total				1		1,44

9.Executia BVC la 30.06.2018 se prezinta astfel:

mii lei

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI	PREVEDERI BVC 2018	REALIZĂRI 2018 Sem.I
I.	Venituri – Totale din care:	21.121	18.880
1.	Venituri din exploatare din care:	21.121	18.880
a)	venituri din activitatea de bază	10.934	9.728
b)	venituri din subventii	10.187	9.007
2.	Alte venituri	-	144
3.	Venituri financiare	-	1
II.	Cheltuieli - Totale din care:	19.195	17.925
1.	Cheltuieli pentru exploatare din care:	19.049	17.799
a)	cheltuieli materiale, energie +apă	14.491	13.456
b)	cheltuieli de personal	3.781	3.653
c)	cheltuieli de exploatare privind amortizarea+imp. și taxe	673	526
d)	alte cheltuieli de exploatare	104	164
2.	Cheltuieli financiare	146	126
3.	Cheltuieli excepționale	-	-
III.	Rezultatul brut	1.926	955

Din datele prezentate mai sus rezultă că:

- veniturile totale nu au fost realizate față de previziunile din Bugetul de venituri și cheltuieli, rezultand o diferenta de 2.241 mii lei.
- Cheltuielile nu au fost depasite fata de buget, rezultand o diferenta pozitiva de 1.270 mii lei.

Profitul contabil al exercitiului financiar pe sem.I 2018, totalizeaza 954.989 lei

10. Controlul intern managerial:

STADIUL IMPLEMENTĂRII SISTEMULUI DE CONTROL INTERN / MANAGERIAL conform OSGG nr. 600/2018

În vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice cu privire la sistemele proprii de control intern/managerial, prin decizie internă, s-a numit o Comisie de monitorizare ce stabilește obiectivele, acțiunile, responsabilitățile, termenele precum și alte componente ale măsurilor respective prin programe de dezvoltare și control managerial, în funcție volumul și complexitatea activităților

Comisia de monitorizare a dezvoltării sistemului de control intern/managerial a asigurat pe parcursul se.I 2018 următoarele activități:

- analizarea listelor de activități și a procedurilor operaționale aferente acestora pentru toate entitățile
- analizarea obiectivelor indicatorilor și riscurilor pe departamente;
- analizarea planurilor de acțiune pentru minimizarea riscurilor;
- Registrul de riscuri și monitorizarea acestuia;

- raportările semestriale / anuale pe baza chestionarelor de autoevaluare a gradului de implementare a SCM pe departamente, compartimente, birouri.

S-a urmărit implementarea măsurilor din Programul de dezvoltare a SCM pentru anul 2018.

Analizând evoluția implementării SCM s-au constatat următoarele:

- s-au elaborat liste cu activitățile entităților și proceduri operaționale pentru cea mai mare parte dintre activitățile identificate, urmând a fi continuat procesul de procedurare;
- s-au regăsit planificări anuale activitate la majoritatea entităților din organizație
- s-au finalizat Registrul riscurilor și Planurile de acțiune pentru minimizarea riscurilor inerente, urmând a fi actualizate ori de câte ori va fi nevoie;
- au fost elaborate obiective pentru toate activitățile, urmând a fi actualizate de către toate entitățile, astfel încât să răspundă pachetului de cerințe SMART)
- s-au stabilit indicatori pentru evaluarea modului de îndeplinire a obiectivelor strategice;
- au fost documentate proceduri pentru majoritatea activităților desfășurate, urmând a fi elaborate și pentru restul activităților procedurabile identificate
- au fost întocmite planuri de continuitate a activității pentru unele dintre activitățile desfășurate în organizație, urmând să fie documentate în toate entitățile
- s-au efectuat auditurile publice interne planificate.

În baza acestor observații, se regăsește ca o *recomandare generală* la toate compartimentele, necesitatea actualizării/elaborării procedurilor specifice (operaționale) pe baza cadrului normativ existent, pentru *toate* activitățile desfășurate, completarea fișelor posturilor cu atribuții clare, coroborate cu procedurile elaborate și actualizarea ROF se va face la nivel de societate, ținându-se cont de propunerile șefilor de birouri/ compartimente/ secții.

De asemenea, consider că rezultatele evaluării privind implementarea sistemului de control intern/managerial se înscriu în parametri normali, fiind posibilă și îmbunătățirea activității, prin continuarea conformării cu standardele descrise în OSGG nr.600/2018.

Totodată, se poate aprecia că sistemul de control intern/managerial *este parțial implementat* și cunoaște o ameliorare semnificativă față de anul anterior, iar riscurile asociate pot fi plasate într-o zonă controlabilă și acceptabilă.

11. Sistemul de management integrat calitate-mediu-sso

Sistemul de management integrat calitate-mediu-sso a fost implementat în S.C. Energoterm S.A. în anul 2007 și certificat prin organismul de certificare Societatea Română pentru Asigurarea Calității (SRAC) București. În anii 2010, 2013, 2016 societatea noastră a obținut recertificarea sistemului integrat ceea ce confirmă îmbunătățirea performanțelor privind calitatea serviciilor furnizate, dar și protecția mediului și asigurarea sănătății și securității ocupaționale.

Organizația a generat un sistem de management integrat calitate-mediu-sanatate și securitate ocupationala și l-a implementat în cadrul societății în conformitate cu cerințele standardelor de referință ISO 9001:2015 – “Sisteme de management al calitatii. Cerințe”, ISO 14001:2015 – “Sisteme de management de mediu. Specificații și ghid de utilizare” și BS OHSAS 18001:2007 – “Sisteme de management al sanatații și securității ocupationale – cerințe”. Prin acest sistem, organizația aplică politica referitoare la calitate, politica de mediu și politica de sanatație și securitate ocupationala, precum și obiectivele acestora.

Organizația determină limitele și aplicabilitatea SMI. Domeniul de aplicare al SMI ia în considerare:

- a) aspectele externe și interne;
- b) cerințele partilor interesate relevante și obligațiilor de conformare;

c) lucrarile si serviciile organizatiei.

Prin sistem sunt identificate procesele considerate importante pentru organizatie si pentru clienti.

Sunt determinate criteriile si metodele necesare pentru a se asigura ca atat operarea cat si controlul acestor procese sunt eficiente, acestea fiind precizate prin procedurile de sistem si instructiunile de lucru aplicabile.

Resursele si informatiile necesare pentru operarea si monitorizarea acestor procese sunt identificate in instructiunile de lucru.

Toate procesele considerate importante pentru organizatie sunt monitorizate si au stabilite criterii de masurare, analiza acestora facandu-se prin inregistrari care sunt supuse evaluarii prin audit si analiza efectuata de management.

Pentru imbunatatirea continua a acestor procese si obtinerea rezultatelor planificate s-au implementat actiuni corective si masuri necesare remedierii neconformitatilor.

S.C. ENERGOTERM S.A. se angajează să dezvolte și să mențină SMI eficiente și eficiente pentru realizarea de beneficii pentru părțile interesate prin stabilirea, menținerea și creșterea satisfacției beneficiarului, prevenirea poluării mediului, conformarea cu legislația de mediu, securitate și sănătate în muncă și situații de urgență, precum și cu alte cerințe aplicabile, prin:

- a) asumarea răspunderii pentru eficacitatea sistemului de management integrat;
- b) asigurarea ca politica și obiectivele referitoare la calitate sunt stabilite pentru sistemul de management al calitatii și sunt compatibile cu contextul și direcția strategică ale societății;
- c) asigurarea ca cerințele sistemului de management al calitatii, mediului, sănătății și securității ocupationale sunt integrate în procesele de afaceri ale organizației;
- d) promovarea abordării pe baza de proces și a gândirii pe baza de risc;
- e) asigurarea ca resursele necesare pentru sistemul de management al calitatii, mediului, sănătății și securității ocupationale sunt disponibile;
- f) comunicarea importanței unui management eficient de calitate, de mediu și de sănătate și securitate ocupatională și a conformării cu cerințele SMI;
- g) asigurarea ca SMI obține rezultatele intenționate;
- h) angrenarea, direcționarea și susținerea persoanelor pentru a contribui la eficacitatea SMI;
- i) promovarea îmbunătățirii continue;
- j) susținerea altor roluri relevante de management, pentru a demonstra leadership-ul acestora așa cum se aplică zonelor lor de responsabilitate.

12.Activitatea juridica:Semestrul I 2018:

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

Astfel, s-au depus la instanta 45 de cereri de chemare in judecata pentru persoane fizice, pentru suma de 77.588,85 lei, care nu au fost solutionate.

Tot in primul semestru au fost puse in executare un numar de 44 sentinte civile impotriva debitorilor persoane fizice, pentru suma de 276.741,17 lei. Din dosarele de executare deschise in anul 2017, s-a recuperat suma de 22.532 lei.

De asemenea, au fost date la mediere un numar de 1073 debitori persoane fizice pentru suma de 1.308.058,39 lei, din care s-a recuperat suma de 692.507,58 lei.

13. REZULTATELE FINANCIARE ALE SOCIETATII :

Situatia contului de profit si pierdere pana la 30.06.2018 se prezinta astfel :

Informatii referitoare la impozitul pe

profit

30.06.2018

Venituri din exploatare	18.879.531
Cifra de afaceri	18.735.112
Cheltuieli de exploatare	17.799.223
Rezultatul din exploatare	1.080.308
Venituri financiare	299
Cheltuieli financiare	125.618
Rezultat financiar	-125.319
Venituri totale	18.879.830
Cheltuieli totale	17.924.841
Rezultat brut al perioadei	954.989

Datorita specificului sezonier al activitatilor prestate , rezultatul societatii s-a imbunatatit fata de anii 2014-2015 in care a inregistrat pierderi semnificative.

Ponderea cea mai mare a veniturilor pe parcursul unui an este realizata din activitatea curenta de productie si distributie a energiei termice.

- *Situatia datoriilor si a creantelor*

La data de 30.06.2018, S.C. Energoterm S.A. Tulcea avea datorii totale în valoare de **4.943.776 lei**, din care 1.512.384 lei reprezintă furnizorii curenti iar 2.782.730 reprezinta linia de credit.

Datoriile mai mari sunt înregistrate la următorii furnizori:

- S.C. PREMIER ENERGY S.A. = 209.810 lei
- ALUM S.A. = 204.129 lei
- AQUASERV S.A. = 323.447 lei
- CONSILIUL LOCAL TL. = 260.403 lei

997.789 lei

S.C. ENERGOTERM S.A. nu are decat datorii curente la Bugetul de Stat.

-Situatia creantelor

La data de 30.06.2018 situatia creantelor se prezinta astfel:

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:	698.885	1.313.059	1.401.401	217.766	6.844.310	10.475.421
*conventii+Asoc.prop	690.678	1.201.128	1.291.720	197.927	2.545.664	5.926.117
*ag. economici si insttit	8.207	111.931	109.681	19.839	593.241	842.899
*clienti incerti	-	-	-	-	3.706.405	3.706.405
Provizioane de depreciere clienti	-	-	-	-	-671.950	-671.950
TOTAL CREANȚE	698.885	1.313.059	1.401.401	217.766	1.172.360	9.803.471

CONCLUZII

S.C. Energoterm S.A. Tulcea se caracterizează printr-o bună lichiditate și solvabilitate patrimonială foarte bună

Se mentine perioada de recuperare a creanțelor, în special datorită clienților rău platnici . Acest fapt se poate concretiza în datorii restante și Implicit poate genera pierderi din majorările de întârziere.

Măsurile luate de Consiliul de administrație și de conducerea societății pentru recuperarea restanțelor au fost prezentate anterior însă ele trebuie diversificate și continuate în perioada următoare.

Problemele de fond cu care se confruntă societatea sunt ritmul lent al încasărilor de la populație care generează lipsa de lichidități și obligă societatea de a contracta credite bancare.

In concluzie, echipa formata din administratorii societatii impreuna cu cei trei directori se preocupa indeaproape pentru cresterea rezultatelor societatii.

Lunar, Consiliul de administratie a verificat indeplinirea criteriilor de performanta stabilite prin contractul de mandat pentru directorul general.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Dl. Pancencu Traian.....

D-na Pascale Rodica.....

D-ra Iacob Maria.....

Dl.Jipa Cezar.....

Dl.Popa Catalin Lucian.....



S.C. ENERGO TERM S.A.

TULCEA – str. Isaceei nr. 73 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@energotermul.ro
Numar operator date cu caracter personal :36111



APROBAT
ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

PREȘEDINTE

FORMULE DE CALCUL ALE CRITERIILOR DE PERFORMANȚĂ S.C. ENERGO TERM S.A. 01.01.2018– 30.06.2018

1. Rata profitului net

$$R = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cheltuieli totale}} \times 100 = \frac{954.989}{17.924.841} \times 100 = 5,33$$

2. Marja brută

$$M_b = \frac{\text{Profit brut din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.080.308}{18.735.112} \times 100 = 5,77$$

3. Productivitatea muncii

În unități monetare $W_m = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. salariați}} = \frac{18.735.112}{122} = 153.567$

4. Viteza de rotație a activelor

$$V = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{18.735.112}{13.652.631} = 1,37$$

5. Solvabilitatea patrimonială

$$S = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{8.131.710}{13.652.631} \times 100 = 59,56$$

6. Lichiditate generală

$$L_g = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{10.944.972}{4.856.262} = 2,25$$

7. Lichiditate imediată

$$L_i = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{10.731.508}{4.856.262} = 2,21$$

8. Perioada de rambursare a datoriilor

$$P_{dat} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{4.944.126}{18.735.112} \times 365 = 96 \text{ zile}$$

9. Perioada de recuperare a creanțelor

$$P_{cre} = \frac{\text{Creanțe}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{10.475.771}{18.735.112} \times 365 = 204 \text{ zile}$$

Presedinte Consiliul de Administratie,
Pancencu Traian

