



S.C. ENERGETERM S.A.

TULCEA – str. Isacei nr.73, clădirea Donaris et2, 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@energetermtulcea.ro
Numar operator date cu caracter personal : 36111



RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C.ENERGETERM SA PENTRU ANUL 2019

S.C. Energeterm S.A. persoana juridica româna cu sediul în Tulcea, str. Isacei nr. 73, a fost înființată 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 31.12.2019, a contului de profit și pierdere, datele informative la 31.12.2019 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 31.12.2019, 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:

		lei		
	INDICATORI	SOLD 01.01.2019	SOLD 31.12.2019	DIFERENTE
A.	Active imobilizate	2.618.322	2.481.809	-136.513
B.	Active circulante	14.729.370	16.999.533	2.270.163
	- stocuri	221.990	1.025.688	803.698
	- creante	12.880.855	13.773.569	892.714
	- disponibil în casa și conturi la bănci	1.626.525	2.200.276	573.751
C.	Cheltuieli înregistrate în avans	-	-	-
D.	Datorii : sumele ce trebuie platite într-o perioadă de până la un an	10.779.862	14.717.663	3.937.801
E.	Active circulante nete / datorii curente nete	3.383.382	-458.099	-3.841.481
F.	Total active minus datorii	6.001.704	2.023.711	-3.977.994

	curente			
G.	Datorii : sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	71.062	36.305	-34.757
H.	Provizioane	382.062	382.062	0
I.	Venituri inregistrate in avans	566.126	2.739.969	2.173.843
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	-1.074.208	-2.700.410	-1.626.202
4.	Rezultatul exercitiului	-1.626.203	-3.943.237	-2.317.034
	- Sold debitor	-1.626.203	-3.943.237	-2.317.034
	- Sold creditor	-	-	-
5.	Repartizarea profitului	-	-	-
6.	Capitaluri proprii	5.548.580	1.605.344	-3.943.236

La data de 31.12.2019 societatea detine active imobilizate in suma de 2.481.809 lei, in scadere fata de anul 2018, cu 136.513 lei.

In ceea ce priveste evolutia activelor circulante se constata :

-cresterea per total a activelor circulante cu 15,41% din cauza cresterii valorii stocurilor.

Creanțele reprezintă capitolul cu ponderea cea mai însemnată din totalul Activelor circulante. Astfel la sfarsitul anului, acestea au un sold de 13.773.569 lei. Din totalul creanțelor neîncasate la data de 31.12.2019 cea mai mare pondere au debitele cu vechime sub 30 zile în suma de 6.529.887 lei, respectiv 47,40 %.

Situația creanțelor la 31.12.2019, 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:	6.116.621	177.918	124.167	1.461.941	6.993.237	
*convenții+Asoc.prop	5.379.843	165.561	124.167	1.413.534	1.265.891	
*ag. economici si	736.778	12.357	0	48.407	603.038	
instit.publice		-	-			
*clienți incerti					5.124.308	
Provizioane depreciere clienți	-	-	-	-	-1.513.581	-1.513.581
Alte creanțe	413.226					
TOTAL CREANȚE	6.529.887	177.918	124.167	1.461.941	5.479.656	13.773.569

Datoriile

La data de 31.12.2019, S.C. Energoterm S.A Tulcea avea datorii totale în valoare de **14.753.968 lei**, din care 8.096.796 lei reprezintă furnizorii curenti, iar 4.500.000 reprezinta linia de credit.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

lei

	INDICATORI	31.12.2018	31.12.2019	Diferente
1	Venituri din exploatare	31.832.621	30.288.908	-1.543.813
2	Cifra de afaceri	31.555.093	30.013.245	-1.541.848
3	Alte venituri din exploatare	277.528	275.663	-1.865
4	Cheltuieli de exploatare	33.156.589	33.867.654	+711.065
5	Rezultatul din exploatare (+)	-1.323.968	-3.578.746	+2.254.778
6	Venituri financiare	670	214	-456
7	Cheltuieli financiare	302.905	364.705	+61.800
8	Rezultatul financiar (-)	-302.235	-364.491	+62.256
9	Venituri totale	31.833.291	30.289.122	-1.544.169
10	Cheltuieli totale	33.459.494	34.232.359	+772.865
11	Rezultatul brut al exercitiului financiar	-1.626.203	-3.943.237	+2.317.034
12	Impozit pe profit	-	-	-
13	Rezultatul net al exercitiului financiar	-1.626.203	-3.943.237	+2.317.034
	- profit			
	- pierdere			

Din analiza contului de profit si pierdere 2018-2019 rezulta :

- veniturile totale scad cu 5,09 %.

- cheltuielile totale cresc cu 2,10 %, ceea ce a condus la inregistrarea unei pierderi de 3.943.237lei

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

mii lei

Explicatii		1	Aprobat 2019	Realizat 2019	Dif +/-
VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)		1	35741	30289	-5452
Venituri totale din exploatare, din care:		2	35741	30289	-5452
a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	17114	12126	-4988
b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4		0	
Venituri financiare		5			
Venituri extraordinare		6			
CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)		7	35675	34232	-1.443
Cheltuieli de exploatare, din care:		8	35375	33868	-1.507
cheltuieli cu bunuri si servicii		9	25233	23497	-1.736
cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate		10	1639	2089	+450
cheltuieli cu personalul, din care:		11	8300	8066	-234
C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	7778	7616	-162
C1	ch. cu salariile	13	7243	7152	-91

C2	bonusuri	14	535	464	-71
C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	52		
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	52		
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	307	283	-24
C5	cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	163	167	+4
	alte cheltuieli de exploatare	19	203	379	+176
	Cheltuieli financiare	20	300	365	+65
	Cheltuieli extraordinare	21	0		
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	66	-3943	-4009

Bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2019 a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Local nr.22/16.02.2019 :

- venituri totale suma de 35.741 mii lei realizate in procent de 84,75 %,
- cheltuieli totale suma de 35.675 mii lei, realizate in procent de 95,96 %.

Masuri intreprinse pentru recuperarea creantelor:

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

1. In aceasta perioada au fost introduse pe rolul instantei de judecata un numar de 74 de actiuni , pentru recuperarea sumei de 197.962,58 lei. Dintre acestea 53 de actiuni au fost admise si s-a incasat direct suma de 126.181,92 lei iar 21 de actiuni au fost respinse.
2. In conformitate cu art.42 alin.6 ind.1 din Legea 51/2006, potrivit caruia factura constituie titlu executoriu, au fost puse in executare un numar de 262 dosare persoane fizice si juridice, in valoare de 1.184.781,83 lei, din care a fost recuperata suma de 365.006,85 lei.
3. Au fost introduse un numar de 8 actiuni impotriva persoanelor fizice pentru suma de 14.634,68 lei.
4. A fost depusa actiune impotriva Asociatiei de proprietari Coral Plaza, pentru suma de 137.595,69 lei.
5. S-a continuat recuperarea debitelor din cele 91 dosare aflate pe rolul birourilor executorilor judecătorești, pentru un debit de 557,272,25 lei recuperându-se suma de 55.009,83 lei. Sem ii incasari : 131.422,48 lei
6. Au fost notificati toti debitorii persoane fizice si juridice, precum si asociatiile de proprietari. In continuare inregistram probleme deosebite la asociatiile de proprietari care sunt in executare, deoarece refuza deschiderea unui cont bancar astfel cum sunt obligate de art.20 alin.1 din Legea 198/2016 si nu detin bunuri ce pot face obiectul urmaririi silite.

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

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

In conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicata, si OMF 2861/2009, inventarierea patrimoniului pe anul 2019 s-a desfasurat in baza Deciziei nr.25/26.11.2019 in perioada 16.12.2019-31.03.2020.

CONDUCEREA SOCIETATII

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 conducerea societatii a fost asigurata astfel:

Director General- BISCA Nicusor Liviu

Director ec. : SIMION Mirela

Director tehnic si de productie :BILTU Vicentiu

INDICATORI DE PERFORMANTA - DIRECTOR GENERAL

INDICATORI FINANCIARI

Nr.crt	Categoria indicatorilor	ICP	Explicatie	Propunere 2019	Realizat 2019
	Financiar	1	2	3	5
1	Flux de numerar	Fluxul de numerar	Insumarea fluxurilor de incasari din operatiuni comerciale regulate	Min 15 mil lei	15 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%	21,76%
3	Datorie	Nivelul datoriei	Valoarea datoriilor pe care o întreprindere publica le are in prezent	Max 12 mil	15 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	-3.943 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	71385 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 2019

1. Rata profitului net

$$R = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cheltuieli totale}} \times 100 = \frac{-3.943.237}{34.232.360} \times 100 = -11,52$$

2. Marja brută

$$M_b = \frac{\text{Profit brut din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-3.578.746}{30.013.245} \times 100 = -11,92$$

3. Productivitatea muncii

$$\text{În unități monetare } W_m = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. salariați}} = \frac{30.013.245}{130} = 230.871$$

4. Viteza de rotație a activelor

$$V = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{30.013.245}{19.481.342} = 1,54$$

5. Solvabilitatea patrimonială

$$S = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{1.605.344}{19.481.342} \times 100 = 8,24$$

6. Lichiditate generală

$$L_g = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{16.999.533}{14.717.662} = 1,16$$

7. Lichiditate imediată

$$L_i = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15.973.845}{14.717.662} = 1,09$$

8. Perioada de rambursare a datoriilor

$$P_{dat} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{8.096.796}{30.013.245} \times 365 = 98 \text{ zile}$$

9. Perioada de recuperare a creanțelor

$$P_{cre} = \frac{\text{Creanțe}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{14.873.885}{30.013.245} \times 365 = 181 \text{ zile}$$

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SC ENERGOTERM SA

PRESEDINTE : PANCENCU TRAIAN

Membri: Iacob Maria

Rodica Pascale

Jipa Cezar

Popa Catalin Lucian