

**S.C. TERMO CALOR CONFORT S.A.
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

RAPORT

**asupra activității de administrare aferent
semestrului I al anului 2017**

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL S.C. TERMO CALOR CONFORT S.A. 01.01.2017 – 30.06.2017

CAPITOLUL 1. PREZENTARE S.C. TERMO CALOR CONFORT S.A.

Date de identificare a societății

- Denumirea completă: *Societatea Comercială Termo Calor Confort S.A.*
- Adresa:
 - Localitatea: *Pitești*
 - Strada: *Calea București*
 - Bloc: *U4, Mezanin*
 - Cod poștal: *110134*
 - Telefon: *(0248) 222.956*
 - Fax: *(0248) 222.965*
 - E-mail: office@termopitesti.ro
 - Website: www.termopitesti.ro
- Forma juridică: *societate comercială pe acțiuni*
- Numărul de înmatriculare la Registrul Comerțului: *J03/880/10.09.2010*
- Codul fiscal: *RO 27374805*
- Domeniul de activitate preponderent: Cod CAEN: *3530*
- Obiect de Activitate – *Furnizare de abur și aer condiționat*
- Modul de constituire: *S.C. Termo Calor Confort S.A. a fost constituită prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Pitești nr. 283/12.08.2010.*
- Cont IBAN: *RO48RZBR0000060012867452 deschis la Raiffeisen Bank - Agenția Pitești;*
- Cont EURO: *RO63RZBR0000060013465575 deschis la Raiffeisen Bank - Agenția Pitești;*
- Cont Escrow: *RO12RZBR0000060013039693 deschis la Raiffeisen Bank - Agenția Pitești;*
- Cont Trezorerie: *RO72TREZ0465069xxx009153 deschis la Trezoreria municipiului Pitești;*
- Operator de date cu caracter personal înregistrat la ANSPDCP cu numărul *20517/ 22.06.2011*

Capitalul social și structura acționariatului

- Capital social: *9.539.000 lei*
- Acțiuni:

Valoarea nominală a acțiunilor	9.539.000 lei
Număr total de acțiuni	953.900
Tipul acțiunilor	nominative

- Structura acționariatului (conform certificatului de înregistrare de mențiuni la ORC nr. 50831/19.11.2015):

Acționari	% din capitalul social	Nr. acțiuni	Valoarea totală (lei)
Municipiul Pitești	99,7274	951.300	9.513.000
Orașul Topoloveni	0,1363	1.300	13.000
Comuna Mărcăneni	0,1363	1.300	13.000

Obiectul de activitate al societății

Principalul *obiect de activitate* al S.C. Termo Calor Confort S.A. este producerea, transportul, distribuția și furnizarea energiei termice pentru consumatorii racordați la sistemul de alimentare centralizată cu energie termică din municipiul Pitești și comuna Măcăineni, în conformitate cu prevederile contractului de delegare a gestiunii nr. 9/13.09.2010 încheiat cu Asociația de Dezvoltare Intercomunitară de utilități publice pentru serviciul de producere, transport, distribuție și furnizare de energie termică în sistem centralizat „TERMOSERV ARGEȘ”.

Licențe și autorizații

- ✓ **Licența nr. 3509/16.12.2015** acordată de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice pentru *serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare*, valabilă până la 16.12.2020
- ✓ **Licența nr. 967/28.10.2010** acordată de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei pentru *producerea de energie electrică*
- ✓ **Licența nr. 968/28.10.2010** acordată de Autoritatea Națională de Reglementare în Domeniul Energiei pentru *producerea de energie termică*
- ✓ **Autorizația Integrată de Mediu nr. 80/28.10.2010** acordată de Agenția Regională pentru Protecția Mediului Pitești

Istoricul societății

În anul 2002, în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Pitești nr. 90/16.04.2002, S.C. Termoficare 2000 S.A., societate comercială pe acțiuni, de interes local, înființată prin divizarea regiei REGOTRANS, a preluat centralele electrice de termoficare CET Pitești Sud și CET Pitești Găvana, care au fost transferate de la S.C. Termoelectrica S.A. București în baza H.G. nr. 104/07.02.2002.

În conformitate cu Sentința nr. 685/F/30.06.2009, pronunțată de Tribunalul Comercial Argeș în dosarul nr. 873/1259/2008, S.C. Termoficare 2000 S.A. Pitești, operatorul serviciului public de alimentare cu energie termică a fost declarat în faliment începând cu data de 01.07.2009.

Pentru asigurarea continuității serviciului, prin Hotărârea Consiliul Local nr. 290/06.07.2009, a fost înființat și organizat Serviciul Public Local de Termoficare al Municipiului Pitești (S.P.L.T.), prin gestiune directă, în subordinea Consiliului Local Pitești. S.P.L.T. a reluat furnizarea energiei termice în municipiul Pitești începând cu data de 16.07.2009.

În anul 2010, localitățile Pitești, Topoloveni, Bascov și ulterior Măcăineni s-au asociat constituind Asociația de Dezvoltare Intercomunitară de utilități publice pentru serviciul de producere, transport, distribuție și furnizare de energie termică în sistem centralizat „TERMOSERV ARGEȘ”. Această asociație a fost constituită în scopul înființării, organizării, reglementării, finanțării, exploatării, monitorizării și gestionării în comun a serviciului de producere, transport, distribuție și furnizare de energie termică în sistem centralizat pe raza de competență a unităților administrativ-teritoriale membre și a primit mandatul consiliilor locale ale localităților, să concesioneze operatorului S.C. Termo Calor Confort S.A., prin contractul de delegare a gestiunii serviciului, bunurile care sunt utilizate pentru prestarea serviciului.

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Pitești nr. 283/12.08.2010, urmare a aplicării prevederilor O.U.G. nr. 63/2010 pentru modificarea și completarea Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, precum și pentru stabilirea unor măsuri financiare s-a înființat operatorul regional de producere, transport, distribuție și furnizare de energie termică în sistem centralizat, S.C. Termo Calor Confort S.A.

Începând cu data de 16.09.2010 toate drepturile și toate obligațiile corespunzătoare activului și pasivului au fost preluate de către S.C. Termo Calor Confort S.A. de la Serviciul Public Local de Termoficare al Municipiului Pitești și s-a subrogat în toate drepturile și obligațiile ce decurg din

raporturile juridice ale Serviciul Public Local de Termoficare al Municipiului Pitești în raport cu terții, pentru domeniul său de activitate.

Prezentarea generală a capacităților de producție

S.C. Termo Calor Confort S.A. desfășoară activitățile:

- producerea energiei termice
- transportul energiei termice
- distribuția căldurii și apei calde de consum;
- furnizarea de căldură și apă caldă de consum
- distribuția energiei electrice

S.C. Termo Calor Confort S.A. are în administrare / exploatare următoarele obiective:

Capacități de producție:

Până în luna iunie 2009 producția de energie electrică și termică s-a realizat în CET Sud și CET Găvana în regim de cogenerare.

Începând cu luna iulie 2009, la reluarea activității de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în municipiul Pitești (faliment S.C. Termoficare 2000 S.A.), s-a luat o măsură organizatorică, fără costuri suplimentare și anume funcționarea cu o singură sursă de producere a energiei termice, respectiv CET Găvana, care era o sursă mai flexibilă, a cărei producție a putut fi reglată mai ușor în funcție de cerere.

Oprirea CET Găvana (la sfârșitul lunii mai 2014) și funcționarea numai cu centrale termice de zonă și cvartal a avut ca principal obiectiv reducerea consumurilor energetice, ca o condiție esențială a realizării unui echilibru financiar, astfel încât să se reușească menținerea în funcțiune a sistemului de alimentare centralizată cu energie termică a populației din municipiul Pitești, în condiții de eficiență energetică și economică.

În prezent, la **CET Pitești Sud** este asigurată paza și este prestat serviciul de distribuție cu energie electrică pentru OMV Petrom - Sucursala ARPECHIM Pitești, iar la **CET Găvana**, începând cu data de 01.06.2014 activitatea de producție a fost oprită și este asigurată doar paza obiectivului.

Centrale termice de zonă:

Centrala de zonă	Anul punerii în funcțiune	Puterea termică <u>instalată</u>
		Puterea termică aflată în funcțiune [MW]
1	2	3
C.T. 202	2015	3,9
C.T. 206	2015	1,8
C.T. 401	2014	3,9
C.T. 403	2013	2,1
C.T. 404	2013	2,7
C.T. 603	2010	5,1
C.T. 608	2010	17,4
C.T. 726	2013	1,2
C.T. 910	2014	23,2
C.T. 1004	2012	3
C.T. 1005	2010	17,4
Total	-	81,7

Centrale termice de cvartal:

Centrala de cvartal	Anul punerii în funcțiune	Puterea termică <u>instalată</u> Puterea termică aflată în funcțiune
		[MW]
1	2	3
C.T. Școala 9	2010	0,58
C.T. 207	2015	4,2
C.T. 405	2013	3,9
C.T. 406	2013	1,8
C.T. 504	2013	0,4
C.T. 504'	2013	0,8
C.T. 507	2013	1,4
C.T. 505	2014	0,3
C.T. 509	2013	0,2
C.T. 510	2013	1
C.T. 511	2013	0,4
C.T. 513	2013	1,8
C.T. 517	2013	2,7
C.T. 518	2013	0,3
C.T. 521	2013	1,8
C.T. 601	2010	3,6
C.T. 602	2010	3
C.T. 604	2010	1,4
C.T. 610	2010	2,7
C.T. 701	2013	0,8
C.T. 707	2012	0,23
C.T. 711-712	2011	7,2
C.T. 713	2012	0,93
C.T. 714	2012	3,3
C.T. 715	2012	2,7
C.T. 716	2012	2,2
C.T. 717	2012	3,9
C.T. 718	2012	5,4
C.T. 722	2012	2,7
C.T. 723	2012	2,7
C.T. 724	2014	1,2
C.T. 729	2012	0,46
C.T. 801	2012	0,93
C.T. 802	2012	0,7
C.T. 803	2012	3,3
C.T. 804	2012	0,46
C.T. 805	2012	3,3
C.T. 806	2011	3,9
C.T. 807	2012	3,3
C.T. 809	2013	1
C.T. 810	2012	2,1
C.T. 811	2013	2,7
C.T. 1009	2013	3,9
C.T. 1019	2013	0,2
C.T. 1216	2009	3,3
C.T. 1217	2009	2,52
Total	-	97,61

În scopul creșterii eficienței prin reducerea pierderilor tehnologice în rețelele de transport energie termică, prin programul de investiții „Reabilitarea SACET din municipiul Pitești prin transformarea punctelor termice în centrale termice” s-au realizat o serie de investiții de modernizare și transformare a punctelor termice în centrale termice.

Investițiile s-au derulat în mai multe etape fiind realizate cu fonduri alocate de la bugetul Primăriei Municipiului Pitești și din bugetul propriu al operatorului S.C. Termo Calor Confort S.A.

În etapa I din programul de investiții „Reabilitarea SACET din municipiul Pitești prin transformarea punctelor termice în centrale termice” s-a realizat modernizarea tuturor punctelor termice din cartierul Trivale (C.T. 601, C.T. 602, C.T. 603, C.T. 604, C.T. 608 și C.T. 610), precum și a punctelor termice P.T. 1004, P.T. 1005 și P.T. 1006 din cartierul Prundu (C.T. 1005), ce au fost puse în funcțiune etapizat în cursul anului 2010.

În cursul anului 2011 s-a desfășurat etapa a II-a din programul de investiții menționat mai sus, în cadrul căreia s-au realizat lucrări de modernizare prin transformarea punctelor termice în centrale termice, cu fonduri alocate de la bugetul Primăriei Municipiului Pitești, după cum urmează: P.T. 711+712, P.T. 714, P.T. 715, P.T. 716, P.T. 717, P.T. 718, P.T. 722, P.T. 723, P.T. 803, P.T. 805, P.T. 806, P.T. 807, P.T. 810.

În anul 2012-2013 s-a desfășurat etapa a III-a din programul de investiții de transformare a punctelor termice în centrale termice, după cum urmează:

- cu fonduri alocate de la bugetul Primăriei Municipiului Pitești: P.T. 717, P.T. 718, P.T. 722, P.T. 1004, P.T. 1009, P.T. 811, P.T. 809, P.T. 521, P.T. 517, P.T. 515, P.T. 513, P.T. 510, P.T. 507, P.T. 406, P.T. 405, P.T. 404, P.T. 403, P.T. 401, P.T. 504, P.T. 504”, P.T. 910;
- cu fonduri din bugetul propriu al operatorului S.C. Termo Calor Confort S.A.: P.T. 713, P.T. 801, P.T. 802, M.T. 729, M.T. 804, P.T. 707, P.T. 502, P.T. 701, P.T. 724, P.T. 726, M.T. 2PP, M.T. bl.30+40, M.T. bl.42, P.T. 402, P.T. 506, P.T. 508, P.T. 505, C.T. 511.

Prin implementarea programului de investiții s-au realizat noi surse de producere a energiei termice amplasate la o distanță mai mică de consumatori, pierderile de energie termică fiind mai mici, iar calitatea serviciului prestat fiind mai bună.

Crearea de noi surse de producere a energiei termice (centrale termice) a condus la flexibilizarea sistemului de alimentare centralizat cu energie termică (SACET) în ceea ce privește producerea energiei termice primare, prin alegerea schemelor de funcționare, după cum urmează:

- Centrale termice de zonă CTz – permit asigurarea energiei termice primare unui număr de cel puțin două puncte/module termice interconectate printr-o rețea de transport a agentului primar și deservesc o anumită zonă de consumatori termici.
- Centrale termice de cvartal CTcv – permit asigurarea energiei termice primare unui singur punct/modul termic sau unui singur consumator termic.

În anul 2015 s-a finalizat programul de investiții de transformare a punctelor termice în centrale termice, cu fonduri alocate de la bugetul Primăriei Municipiului Pitești punându-se în funcțiune C.T. 202, C.T. 206, C.T. 207.

Pentru consumatorii termici racordați la SACET în comuna Mărăcineni, asigurarea energiei termice se realizează prin centrala termică de cvartal C.T. ICDP Mărăcineni.

C.T. Mărăcineni blocuri este oprită, din cauza dispariției consumatorilor.

Rețelele primare de transport a energiei termice

Rețeaua urbană de transport a energiei termice de pe teritoriul municipiului Pitești cuprinde magistrale, ramificații, racorduri. Aceasta totalizează o lungime de 20,214 Km. Diametrele conductelor sunt cuprinse între 80 și 500 mm. Conductele sunt izolate cu vată minerală și sunt amplasate subteran și suprateran .

Se apreciază un grad de uzură al rețelilor de transport de 50%.

Pierderile tehnologice în rețelele primare sunt aprobate prin H.C.L. Pitești nr. 233 / 20.12.2012 la nivelul de 17,19%.

Finalizarea investițiilor și punerea în funcțiune a centralelor termice a condus la:

- ✓ scăderea regimului de presiune din rețeaua primară prin eliminarea alimentării P.T. - urilor din zonele înalte sau îndepărtate ale orașului, cu efect asupra reducerii pierderilor de apă;
- ✓ secționarea și izolarea rețelei de transport, distanțele de transport ale agentului termic s-au redus, dar conductele magistrale de transport ce vor rămâne în funcțiune au diametre de până la 400 mm, ceea ce a condus la scăderea procentuală a pierderilor de energie termică;
- ✓ creșterea gradului de siguranță în alimentarea consumatorilor termici și reducerea numărului de întreruperi;
- ✓ reducerea consumului de combustibil și a energiei electrice.

Pentru reducerea pierderilor în rețeaua de transport și asigurarea unui nivel disponibil de presiune optim, cartierul Trivale, care se află situat la cea mai mare altitudine (+295 m) din municipiul Pitești, este alimentat în perioada de vară din C.T. 603 sau C.T. 608, iar în sezonul rece funcționează și centralele termice C.T. 601, C.T. 602, C.T. 604 și C.T. 610. Din aceleași considerente, reducerea pierderilor în rețeaua primară de transport în două extremități ale acesteia, cartierul Gârlei în partea de nord a orașului și cartierul Prundu în zona de Sud s-a pus în funcțiune centrale termice de cvartal și zonă: C.T. 1216, C.T. 1217, respectiv C.T. 1005. C.T. 1005 alimentează cu energie termică 4 P.T.-uri din cartierul Prundu: P.T. 1004, P.T. 1005, P.T.1006 și P.T. 1007.

Punctele termice și rețelele secundare de distribuție a energiei termice

Sistemul de distribuție a energiei termice cuprinde puncte termice și module termice, conducte tur-retur de încălzire, conducte de apă caldă de consum și conducte de recirculație.

Punctele termice au fost echipate în perioada 1998 – 2002 cu schimbătoare de căldură cu plăci de fabricație Alfa-Laval Suedia (tip M6, M10 și M15) și VICARB România (tip V28 și V45). Modulele termice au fost realizate în perioada 2002-2007 pentru alimentarea consumatorilor termici situați la distanțe mai mari de punctele termice, în vederea reducerii pierderilor în rețelele secundare.

În intervalul 2008 – 2010 în vederea reducerii consumului de energie electrică, s-au montat 84 de pompe de circulație cu turație variabilă. Gradul de automatizare al modulelor termice este de 100%, iar al punctelor termice de 40%.

Gradul de contorizare la nivel de bransament este de 100%.

Rețeaua secundară de distribuție are o lungime totală de 228 km, amplasată subteran, cu diametre cuprinse în intervalul 25 - 250 mm. Tipul izolației utilizate: clasică 56% și preizolată 44%.

Bransamentele sunt realizate până la punctul de delimitare cu consumatorii. Din totalul de 3.114 bransamente, există pentru încălzire un număr de 1.527 bransamente, cu diametre între 20 – 150 mm și pentru apa caldă de consum un număr de 1.587, cu diametre între 20 – 100mm.

Contorizarea consumului de apă caldă și încălzire este realizată integral.

Pierderile tehnologice în rețelele de distribuție sunt aprobate prin H.C.L. Pitești nr. 233 / 20.12.2012 la nivelul de 16,89%.

În perioada 2005-2007 s-a realizat modernizarea și reabilitarea circuitelor secundare de distribuție a energiei termice aferente unui număr de 27 de puncte termice, astfel că în prezent aproximativ 44% din conductele secundare de distribuție sunt realizate din țevă preizolată. Restul rețelelor de distribuție sunt realizate în sistem clasic (țeava OL-Zn și izolație cu vată minerală). Uzura conductelor este apreciată la 55%.

Măsuri tehnice:

- implementarea în continuare a unor scheme de funcționare a P.T. - urilor și C.T. - urilor care să asigure alimentarea corespunzătoare a consumatorilor;
- eliminarea circuitelor „pirat” de adaos din puncte termice;
- optimizarea funcționării centralelor termice;
- redimensionarea unor bransamente și legături în circuitul secundar de termoficare;

- analiza zilnică a consumurilor de gaze ale centralelor;
- prelucrarea datelor de exploatare în ședințele operative zilnice;
- intervenția operativă și continuă la avarii;
- redimensionarea și înlocuirea buclelor de măsură la nivel de bransament;
- implicarea personalului în efectuarea de probe și măsurători la centrale termice;
- achiziționarea de bucle de măsură pentru citirea corectă a cantității de energie termică;
- achiziționare unui buldoexcavator necesar pentru intervenții rapide în cazul avariilor apărute de circuitul primar și secundar.

CAPITOLUL II INFORMATII DESPRE COMPONENTA ȘI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Componenta Consiliului de Administrație

Consiliul de administrație al S.C. Termo Calor Confort S.A a fost numit prin Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor nr.: 5/24.04.2013, 2/06.05.2015 și 2/18.02.2016, în următoarea componență pentru perioada 01.01.2017 – 30.06.2017:

- | | |
|--------------------------|---|
| 1. Goncearu Horia Radu | - Președinte (administrator neexecutiv și independent); |
| 2. Istrate Ion | - Membru (administrator neexecutiv și independent); |
| 3. Ghiță Marius | - Membru (administrator neexecutiv și independent); |
| 4. Rosiu Gheorghe | - Membru (administrator neexecutiv și independent); |
| 5. Stănică Dorin - Mirel | - Membru (administrator neexecutiv și independent); |

Îndeplinirea Planului de Administrare al Societății

Planul de administrare al societății pentru perioada 2013 - 2017, a fost aprobat prin Hotărârea A.G.A. S.C. Termo Calor Confort S.A. nr. 8/27.05.2013, iar obiectivele Consiliului de Administrație/Administratorilor, pentru mandatul 01.01.2017 – 30.06.2017 sunt îndeplinite după cum urmează :

	OBIECTIVE	Modalitate de indeplinire
1	Inițierea și finalizarea procedurii de recrutare și selecție a personalului din conducerea societății în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporatista a întreprinderilor publice	Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 9/11.07.2016 cu privire la numirea unui membru în Consiliul de Administrație
2	Realizarea gestiunii curente a societății în conformitate cu Actul Constitutiv al societății, Legea nr.31/1990 a societăților comerciale și OUG 109/2011 privind guvernanța corporatistă a întreprinderilor publice	Actul Constitutiv al S.C. TERMO CALOR CONFORT S.A. a fost actualizat în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011, urmând a primi avizul conform în ședința Adunării Generale a Asociației de Dezvoltare Intercomunitara TERMOSERV Argeș, conform prevederilor statutare.
3	Asigurarea de masuri pentru realizarea fluxului de disponibilități (cash flow) în vederea menținerii echilibrului, solvabilității și rentabilității societății	Prin politica de administrare au fost asigurate integral resursele financiare necesare pentru desfășurarea activității societății în semestrul I 2017.
4	Realizarea Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2016	Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății pe anul 2017 a fost aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 3/14.03.2017.
5	Optimizarea cheltuielilor prin verificarea operațiunilor tehnice efectuate	Verificarea operațiunilor tehnice se efectuează conform procedurilor interne pentru a asigura în principal funcționarea din punct de vedere tehnic a obiectivelor tehnologice aflate în administrarea societății și, în subsidiar, optimizarea cheltuielilor.
6	Apropierea managementului de execuție prin reducerea numărului de niveluri ierarhice la minim	Au fost menținute nivelurile ierarhice stabilite prin planul de administrare, existând în prezent, conform organigramei societății, 3 niveluri: consiliul de administrație, direcții și secții/servicii.
7	Stabilirea indicatorilor de performanță pentru posturile de conducere operativă din cadrul societății	Indicatorii de performanță pentru posturile de conducere au fost stabiliți și constituie anexa la contractele de mandat încheiate cu directorii

		societății.
8	Analizarea necesității și oportunității centralizării din punct de vedere administrativ a serviciilor funcționale ale societății pentru facilitarea comunicării cu utilizatorii	Prin Programul de investiții aferent anului 2017 au fost promovate doar investițiile care erau necesare pentru a se asigura continuitatea furnizării serviciului de termoficare (buldoexcavator și contori)
9	Dezvoltarea și eficientizarea resurselor umane prin instruirea permanentă și evaluarea atentă a angajaților	Instruirea și evaluarea angajaților se realizează în conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă încheiat anual la nivelul societății și procedurilor interne specifice.
10	Asigurarea securității și sănătății angajaților prin implementarea politicilor de responsabilitate socială	Implementarea politicilor de responsabilitate socială prin care se asigura securitatea și sănătatea angajaților se realizează în conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă încheiat anual la nivelul societății.

Activitatea Consiliului de Administrație

Activitatea Consiliului de administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- Actului Constitutiv al S.C. Termo Calor Confort S.A.;
- Legii societăților comerciale nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare;
- O.U.G nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;
- Planului de Administrare aprobat prin Hotărârea A.G.A. S.C. Termo Calor Confort S.A. nr. nr. 8/27.05.2013.
- Contractelor de Administrare încheiate între societate și membrii Consiliului de Administrație, Hotărârea Adunării generale a Acționarilor nr. 4/14.03.2017 cu privire la prelungirea mandatului de administrare.

În perioada ianuarie – iunie 2017, Consiliul de administrație s-a întrunit săptămânal, fiind convocate un număr de 25 de ședințe. Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte, iar mapa conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente au fost puse la dispoziția membrilor consiliului cu cel puțin o zi înainte de data fixată pentru ședință.

La ședințele Consiliului de Administrație au participat în mod constant în calitate de invitați, Directorul General, Economistul Șef și Șeful Departamentului Logistică.

La ședințele Consiliului de Administrație au participat în mod constant în calitate de invitați, Directorul General și Economistul Șef.

În cadrul ședințelor au fost adoptate un număr de 14 de decizii, dintre care cele mai importante referindu-se la:

- realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății: pe anul 2017.
- decizie cu privire la aprobarea trecerii din domeniul privat al Municipiului Pitești a unor bunuri care fac parte din sistemul de alimentare centralizat cu energie termică
- decizie cu privire la aprobarea listei de casare a mijloacelor fixe din domeniul privat al societății în urma inventarierii patrimoniului pe anul 2016 la S.C. Termo Calor Confort S.A.
- decizie cu privire la avizarea situațiilor financiare ale societății pe anul 2016
- decizie cu privire la aprobarea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial al S.C. Termo Calor Confort S.A. pe anul 2017 actualizat
- decizie cu privire la trecerea din domeniul public în domeniul privat al Municipiului Pitești în vederea valorificării prin vânzare sau casare a bunurilor aparținând domeniului public
- măsuri pentru reducerea costurilor înregistrate de către Societate prin renegocierea diverselor contracte în care Societatea este parte
- decizie cu privire la aprobarea organigrama și stat de funcții începând cu nr. 3/17.01.2017
- Raport evaluare pentru CET Găvana cu 6/07.02.2017 – MONDO PULS ;
- acordarea unui ajutor salarial cu primă cadou de Paști pentru salariați;

- prima de Pasti Director General și Economist Șef de sărbători.

Respectarea atribuțiilor din Contractul de Administrare

În conformitate cu prevederile art. 10 din Contractul de Administrare, administratorii trebuie să exercite următoarele atribuții principale:

1. să stabilească direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății (realizat – a fost întocmit Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății pe anul 2017 care a fost aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 3/14.03.2017;
2. să stabilească sistemul contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare (realizat – conform prevederilor legale în materie);
3. să pregătească raportul anual al Consiliului de Administrație, să organizeze Adunările Generale ale Acționarilor și să rezolve, să implementeze hotărârile acestora (realizat – a fost prezentat raportul anual, a fost convocată Adunarea Generală a Acționarilor conform prevederilor Legii nr.31/1990 și Actului Constitutiv și au fost puse în aplicare hotărârile adoptate);
4. să introducă cererea pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit legii (nu a fost cazul);
5. să stabilească și să mențină politicile de asigurare în ceea ce privește personalul și bunurile societății (realizat – politicile de asigurare a personalului și a bunurilor sunt stabilite în conformitate cu prevederile contractelor în vigoare; după expirarea acestora se va proceda la atribuirea acestor servicii conform O.U.G. nr.34/2006);
6. să elaboreze și să supună aprobării Consiliului de Administrație Regulamentul Intern a Societății, prin care se stabilesc drepturile și responsabilitățile ce revin personalului societății (realizat);
7. să prezinte anual Adunării Generale a Acționarilor, în termen de 5 (cinci) luni de la încheierea exercițiului financiar, raportul cu privire la activitatea societății, bilanțul și contul de profit și pierdere, precum și proiectul programului de activitate, al strategiei și al bugetului pe anul următor, cu avizul prealabil al *TERMOSERV* (realizat – situațiile financiare au fost aprobate prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 5/23.05.2017);
8. să supravegheze activitatea conducerii societății (realizat – conducerea societății întocmește rapoarte de activitate trimestriale care sunt analizate în cadrul Consiliului de Administrație);
9. să aprobe nivelul salariilor (realizat – prin Actul Adițional nr.5, înregistrat la ITM Argeș a fost aprobată politica salarială și grilele de salarizare, aceasta fiind implementată integral la nivelul statelor de funcțiuni aferente direcțiilor și serviciilor societății);
10. să promoveze studii și să propună autorităților competente tarifele pentru furnizarea serviciilor (nu a fost cazul);
11. să propună Adunării Generale a Acționarilor societății majorarea capitalului social atunci când această măsură este necesară pentru desfășurarea activității, precum și înființarea sau desființarea de sedii secundare (realizat – acest lucru a fost supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor ori de câte ori a fost cazul);
12. să exercite orice alte atribuții ce i-au fost delegate de Adunarea Generală a Acționarilor (nu a fost cazul);

În conformitate cu prevederile art. 11 din Contractul de Administrare, Administratorii societății și-au respectat obligațiile după cum urmează:

1. administratorii nu au încheiate cu societatea contracte individuale de muncă;
2. își exercită mandatul cu loialitate și cu prudență și diligență unui bun administrator în interesul exclusiv al societății;
3. au fost adoptate toate măsurile necesare pentru protejarea patrimoniului societății;
4. este asigurată confidențialitatea informațiilor și secretele de afaceri ale societății;
5. sunt evitate conflictele de interese în raport cu societatea;

6. nu sunt exercitate concomitent un număr mai mare de mandate de administrator mai mult decât prevăd dispozițiile legale în vigoare (mai mult de 5);

7. administratorii nu au contractate credite cu societatea;

8. administratorii nu au încheiate acte juridice cu societatea (condiții restrictive stabilite de lege);

9. administratorii au participat la toate ședințele Adunării Generale a Acționarilor desfășurate de la începutul mandatului până în prezent;

Administratorii independenți și neexecutivi, care fac parte din Comitetul de Nominalizare și Remunerare, precum și din Comitetul de Audit și-au exercitat obligațiile prevăzute în Contractul de Administrare, după cum urmează:

- au participat activ la procedura de selecție a noilor membri ai Consiliului de Administrație, elaborând criteriile de selecție, calendarul de desfășurare și selecția efectivă conform prevederilor O.U. G. nr. 109/2011 și a Legii 111/2016;

- au făcut recomandări pentru funcțiile de conducere supuse selecției;

- au fost întocmite contractele de administrare pentru noii membri CA;

- monitorizează procesul de raportare financiară;

- monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern și de management al riscurilor;

- monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale;

- monitorizează independența auditorului statutar

Capitolul III. EVOLUȚIA SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA 01.01.2017 – 30.06.2017

În perioada 01.01.2017 - 30.06.2017 au fost întreprinse demersuri pentru eficientizarea activității societății, în special prin reducerea cheltuielilor din exploatare.

I. Analiza cheltuielilor și veniturilor realizate

În Anexa 1 sunt prezentate cheltuielile, veniturile realizate în semestrul I anii 2016 și 2017.

Analizând Anexa 1, se observă majorarea cheltuielilor realizate în semestrul I 2017, comparativ cu semestrul I 2016, cu suma de 1.116.556 lei, obținută ca urmare a:

a) majorării unor cheltuieli:

Elemente cheltuieli:	Majorare [lei]
- combustibilul (gaze naturale)	1.335.744
- materiale	7.389
- amortizare	7.541
- reparații executate cu terții	123.165
- studii	24.000
- protocol	1.968
- reclamă, publicitate	453
- poștă, telecomunicații	22.531
- metrologie	4.026
- salubritate	1.188
- Legis	7
- avize (ADP, Poliție etc.)	1.305
- altele (multiplicări Birou Tehnic)	186
Cheltuieli cu munca vie	46.414
Cheltuieli sociale	4.212
Cheltuieli financiare	2.362
TOTAL cheltuieli majorate	1.582.491

b) diminuării unor cheltuieli:

Elemente cheltuieli:	Diminuari [lei]
- energie electrică	86.949
- apă	139.263
- combustibil netehnologic (benzină, motorină)	1.750
- comisioane bancare, onorarii executori judecătorești	11.909
- deplasări	1.515
- paza	1.080
- ISCIR	11.309
- pregătire profesională	2.648
- servicii transport	77
- asigurări	2.322
- contribuții ANRE	12.425
- medicina muncii	4.039
- alte cheltuieli (penalități facturi etc)	149.273
- alte cheltuieli fixe (impozite, taxe, protecția mediului)	41.376
TOTAL cheltuieli diminuate	465.935

Cu privire la cheltuielile care au înregistrat creștere în semestrul I 2017 față de semestrul I 2016, facem următoarele precizări:

- cheltuielile cu combustibilul (gaze naturale) au fost mai mari întrucât a fost necesar să se producă o cantitate mai mare de energie termică, energia termică livrată fiind mai mare comparativ cu aceeași perioadă din anul precedent;
- cheltuielile cu materialele au fost mai mari, consumul fiind impus de lucrările efectuate;
- cheltuielile cu amortizarea au crescut datorită punerii în funcțiune / achiziționării de noi mijloace fixe (contoare energie termică etc.);
- cheltuielile cu reparațiile executate de terți sunt la un nivel superior celor înregistrate în semestrul I 2016 deoarece au fost efectuate verificări (scadente, cu termen de verificare depășit), reparații contoare;
- cheltuielile cu studiile înregistrate în semestrul I 2017 reprezintă valoarea auditului energetic (bilanț energetic complex) impus de prevederile Legii nr. 121/2014 privind eficiența energetică;
- cheltuielile cu poșta, telecomunicațiile sunt semnificativ mai mari deoarece a fost solicitat un serviciu suplimentar companiei Vodafone (transmitere sms clienți);
- cheltuieli metrologie reprezintă avizarea activității de montare / demontare mijloace de măsurare (contoare);
- taxa percepută de societatea Salubritate 2000 S.A. a fost majorată de la 1.094,30 lei/lună la 1.490,30 lei/lună (exclusiv TVA);
- avizele sunt impuse de diverse lucrări de reparații / intervenții rețele (avarii);
- asigurarea salariului minim pe economie pentru un număr de peste 100 de salariați este cauza înregistrării unor cheltuieli cu munca vie mai mari în semestrul I 2017 față de semestrul I 2016.

Referitor la venituri, acestea au fost mai mari cu 3.908.847 lei în semestrul I 2017 față de semestrul I 2016, structura fiind prezentată în Anexa 1.

Veniturile obținute din prestarea serviciului de alimentare cu energie termică și veniturile din subvenții au crescut datorită furnizării unei cantități de energie termică mai mare în sem. I 2017 comparativ cu sem. I 2016 (cea mai mare diferență, luna aprilie, oprirea agentului termic pentru încălzire mai târziu decât anul precedent).

Indicatori	Nr. rd.	UM	Realizat sem. I 2016	Realizat sem. I 2016	Diferente	%
0	1	2	4	4	5 = 4 - 3	6=4/3x100
Energie electrică livrată	1	MWh	1,065.310	1,080.030	14.720	101.38
Energie termică populație, din care:	2 = 3 + 4	Gcal	84,427.9824	95,891.8194	11,463.8370	113.58
- rețele distribuție aferente C.T. zona	3	Gcal	53,910.2156	61,694.8076	7,784.5920	114.44
- rețele distribuție aferente C.T. cvartal	4	Gcal	30,517.7668	34,197.0118	3,679.2450	112.06
Energie termică agenți econ., din care:	5 = 6 + 7	Gcal	11,887.9479	12,305.0746	417.1267	103.51
- rețele distribuție aferente C.T. zona	6	Gcal	6,198.6619	6,229.6438	30.9819	100.50
- rețele distribuție aferente C.T. cvartal	7	Gcal	5,689.2860	6,075.4308	386.1448	106.79
Maracineni - populație	8	Gcal	352.4603	221.2625	-131.1978	62.78
Total energie termică livrată	9 = 2+5+8	Gcal	96,668.3906	108,418.1565	11,749.7659	112.15

1. Analiza lichidității și solvabilității

Lichiditatea societății este caracterizată de comparația pasivelor pe termen scurt cu resursele disponibile pentru aceeași perioadă.

Indicatorii utilizați sunt:

- **lichiditatea generală (globală)** reflectă capacitatea societății de a face față obligațiilor curente pe seama capitalului circulant.

$$Lg = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Active circulante	lei	13.078.685	12.576.543	0,96
2.	Datorii curente	lei	8.392.050	2.646.440	0,32
3.	Lichiditate globală	Rd.1/ Rd.2	1,56	4,75	3,05

Ca și în anul precedent, la 30.06.2017, valoarea indicatorului obținut este supraunitară, semnificativ majorată față de aceeași perioadă a anului trecut, rezultă că societatea are capacitatea de a-și acoperi datoriile curente din activele curente.

Societatea nu are nevoie să se împrumute sau să vândă o parte din activele imobilizate pentru a-și plăti datoriile.

În comparație cu anul precedent, lichiditatea globală a crescut, pe seama reducerii datoriilor curente.

- **lichiditatea curentă (intermediară)** exprimă capacitatea societății de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele cu cel mai mare grad de lichiditate. Are aceeași semnificație ca și lichiditatea generală, dar sunt eliminate din calcul stocurile, care pot fi greu vandabile.

$$Lc = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Active circulante	lei	13.078.685	12.576.543	0,96
2.	Stocuri	lei	4.585.167	613.586	0,13
3.	Datorii curente	lei	8.392.050	2.646.440	0,32
3.	Lichiditate curentă	(Rd.1 - Rd.2)/ Rd.3	1,01	4,52	4,47

Se observă că nivelul obținut pentru acest indicator s-a modificat semnificativ în sem. I 2017, comparativ cu sem. I 2016.

Datoriile curente au înregistrat o reducere însemnată, stocurile de asemenea s-au diminuat semnificativ. Valoarea stocurilor include plata în avans a gazelor naturale (către Romgaz), înregistrată în contul „4091 - furnizori debitori pentru cumpărarea de bunuri de natura stocurilor”. În anul precedent am încasat subvenție în avans la un nivel superior celui din anul curent, procentul de alocare al subvenției din contul Escrow către Romgaz fiind de 35% anul trecut și 5% în acest an.

- lichiditatea imediată

Interpretarea acestui indicator trebuie făcută cu mare grijă. Un nivel ridicat poate indica o solvabilitate mare, care poate fi consecința utilizării mai puțin performante a resurselor. Cu alte cuvinte obținerea unei valori ridicate nu constituie garanția solvabilității, dacă restul activelor circulante au grad redus de lichiditate.

O societate poate minimiza valoarea disponibilităților, înregistrând o valoare redusă a lichidității imediate, dar această situație poate corespunde unui echilibru financiar.

Pentru perioada analizată, se observă că ambele elemente de calcul au fost îmbunătățite: datoriile curente au fost semnificativ reduse, în timp ce disponibilitățile bănești au fost semnificativ majorate.

$$Li = \frac{\text{Disponibilități plasamente}}{\text{Datorii curente}}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Disponibilități bănești	lei	1.307.260	5.018.780	3,84
2	Datorii curente	lei	8.392.050	2.646.440	0,32
3.	Lichiditate imediată	Rd.1/ Rd.2	0,1558	1,8964	12,17

- **solvabilitatea generală** exprimă în ce măsură datoriile totale sunt acoperite de către activele totale

Situația financiară de ansamblu a societății este cu atât mai bună cu cât acest indicator este mai mare decât 1.

$$Sg = \frac{\text{Active totale}}{\text{Datorii totale}}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Active totale	lei	17.555.273	16.761.900	0,95
2.	Datorii totale	lei	8.424.075	2.667.041	0,32
3.	Solvabilitate globală	Rd.1/ Rd.2	2,08	6,28	3,02

2. Indicatori de activitate (gestiune):

- **Rotația stocurilor** – aproximează de câte ori stocul a fost rulat în timpul perioadei de analiză.

Nu este un indicator de analizat pentru societate, întrucât nu este vorba despre o societate cu ciclu lung de fabricație sau o societate de distribuție de produse.

Totuși, calculând acest indicator, cu formula:

$$V_s = \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} \text{ [nr. de ori]}$$

obținem:

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Costul serviciilor prestate	lei	29.090.781	30.211.905	1,04
2.	Stoc mediu	lei	452.960	427.056	0,94
3.	Rotatia stocurilor	Rd.1/ Rd.2	64,22	70,74	1,10

- Durata de rotație a stocurilor

$$Dr_{stoc} = \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times \text{nr. zile} \text{ [nr. zile]}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Stoc mediu	lei	452.960	427.056	0,94
2.	Costul serviciilor prestate	lei	29.090.781	30.211.905	1,04
3.	Viteza de rotatie a stocurilor	Rd.1/ Rd.2*nr.zile	2,83	2,56	0,90

Pentru societatea Termo Calor Confort S.A., rotația stocurilor nu este elocventă.

Pentru identificarea aspectelor nefavorabile ale gestionării resurselor, este recomandat a se determina durata de rotație, în zile, a activelor circulante.

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2016	sem. I 2017	Variatia
1.	Cifra de afaceri	lei	32.084.672	35.929.818	3.845.146
2.	Active circulante	lei	13.078.685	12.576.543	-502.142
3.	Numar de rotatii	Rd.1 / Rd.2	2,45	2,86	0,41
4.	Durata de rotatie = nr.zile zile / Rd.3	zile	74,29	63,29	-11,00

Durata de rotație a scăzut pe fondul diminuării activelor circulante.

- **Rotația debitorilor - clienți**, demonstrează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$V_{rd} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times \text{nr. zile} \text{ [nr. zile]}$$

Sold mediu clienți (clasa 41):

Sem. I 2016 = 70.342.424 lei : 6 luni = 11.723.737 lei

Sem. I 2017 = 74.261.073 lei : 6 luni = 12.376.746 lei

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2016	sem. I 2017	Variatia
1.	Sold mediu clienți	lei	11.723.737	12.376.846	653.109
2.	Cifra de afaceri	lei	32.084.672	35.929.818	3.845.146
3.	Nr.de zile	zile	182	181	
4.	Perioada de recuperare a creanțelor (Rd.4 = (Rd.1 / Rd.2 x Rd.3)	zile	66,50	62,35	-4,15

Perioada de recuperare a creanțelor s-a diminuat, această diminuare reflectându-se în reducerea datoriilor.

- **Rotația creditelor - furnizor**, aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$Vrd = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times \text{nr. zile} \quad [\text{nr. zile}]$$

Sold mediu furnizori (clasa 40):

Sem. I 2016 = 69.972.156 lei : 6 luni = 11.662.026 lei

Sem. I 2017 = 33.112.938 lei : 6 luni = 5.518.823 lei

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2016	sem. I 2017	Variatia
1.	Sold mediu furnizori	lei	11.662.026	5.518.823	-6.143.203
2.	Cifra de afaceri	lei	32.084.672	35.929.818	3.845.146
3.	Nr.de zile	zile	182	181	-1,00
4.	Perioada de rambursare a datoriilor (Rd.4 = (Rd.1 / Rd.2 x Rd.3)	zile	66,15	27,80	-38,35

Încasarea mai rapidă a creanțelor a determinat înregistrarea unor disponibilități bănești mai mari față de aceeași perioadă a anului precedent, ceea ce a condus la plata mai accelerată a facturilor de la furnizori și reducerea semnificativă a penalităților calculate / facturate.

CAPITOLUL IV.

EXECUȚIA CONTRACTELOR DE MANDAT ALE DIRECTORILOR SOCIETĂȚII

Atribuțiile principale ale conducerii executive, prevăzute în contractele de mandat, sunt următoarele:

I. Atribuții specifice

A. Directorul general

- asigură conducerea societății în calitate de Director General al acesteia pentru perioada 01.04.2014 – 31.07.2017, sens în care controlează activitatea modulelor funcționale din cadrul acesteia;
- reprezintă societatea în raporturile cu terțe persoane fizice sau juridice în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății sau cu împuternicirea expresă acordată de Consiliul de Administrație;
- reprezintă societatea în raporturile cu justiția;

- încheie acte juridice în numele și pe seama societății, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății sau cu împuternicirea expresă acordată de Consiliul de Administrație;
- asigura existența, redactarea corectă și păstrarea de către societate a Registrelor cerute de lege.
- participă la elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății;
- semnează corespondența externă pentru domeniul sau de activitate;
- colaborează cu celelalte persoane din conducere, în vederea realizării obiectului de activitate al societății;
- exercită mandatul cu prudența și diligența unui bun administrator;
- respectă și aplică deciziile Consiliului de Administrație, precum și Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor;
- prezintă Consiliului de Administrație, ori de câte ori se solicită, rapoarte / situații / analize / documentații;
- aplica direcțiile principale de activitate și dezvoltare ale societății aprobate de către Consiliul de Administrație;
- respectă și aduce la îndeplinire indicatorii de performanță stabiliți de Consiliul de Administrație, conform anexei nr.1 la contractul de mandat;
- respectă și aplică prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cap. V „Transparența. Obligații de raportare.”;
- respectă și aduce la îndeplinire realizarea dispozițiilor Contractului de Delegare a Gestiunii serviciului de producere, transport, distribuție și furnizare energie Termică, încheiat între societate și TERMOSERV Argeș, aferente activităților pe care le coordonează;
- respectă și aduce la îndeplinire realizarea dispozițiilor Regulamentului consolidat și armonizat al serviciului public de termoficare din aria de competență a unităților administrativ-teritoriale membre ale TERMOSERV Argeș, aferente activităților pe care le coordonează;
- respectă și aduce la îndeplinire realizarea prevederilor Contractului colectiv de muncă în vigoare încheiat la nivelul societății, aferente activităților pe care le coordonează.

Analiza Indicatorilor de performanță conform Contractului de mandat

A. DIRECTOR GENERAL

În perioada **01.01.2017 – 30.06.2017** indicatorii de performanță ai Directorului general, stabiliți prin contractul de mandat sunt :

1. Menținerea numărului de consumatori – în vederea realizării indicatorului de performanță s-au luat următoarele măsuri :

- monitorizarea permanentă și asigurarea parametrilor la consumatori;
- instruirea personalului de la Dispecerat pentru adoptarea unei atitudini prietenoase cu clienții;
- respectarea programului de audiențe;
- colaborare activă cu mass-media pentru promovarea activității ;
- promovarea HCL privind debransările.

Realizări – Rezultate :

- debransari 2017 = 115 fata de 2016 = 267
- rebransari 2017 = 3 fata de 2016 = 2

2. Monitorizarea strictă a activităților de licitare, contractare, achiziții, execuție, recepție și respectarea legislației în vigoare privind achizițiile publice – realizat.

Măsuri:

- analiza permanentă a achizițiilor curente, implicarea directă în achizițiile importante (gaze, apă, energie electrică etc.)

Realizări – Rezultate :

- reducerea cheltuielilor cu achizițiile cu 5,1% fata de sem.I 2016.
- cheltuielile realizate sunt mai mici decât cele prevăzute în B.V.C.

3. Încadrarea în prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății - în vederea realizării indicatorului de performanță s-au luat următoarele măsuri :

- urmărirea și analiza permanentă a cheltuielilor și veniturilor conf. BVC;
- analiza la operativă zilnică a referatelor de achiziții curente ;

Realizări – Rezultate :

- reducerea stocurilor din magazii;
- reducerea cheltuielilor cu carburanții și materialele de papetărie;
- reducerea datoriilor către furnizori (DISTRIGAZ, TRANSGAZ și CEZ);
- la aceasta data plata exista un contract unic cu ROMGAZ pentru furnizare-transport gaze naturale.

4.Reducerea consumului de gaze, apă și energie electrică - în vederea realizării indicatorului de performanță s-au luat următoarele măsuri :

- monitorizarea și analiza zilnică a consumului de gaze;
- dispunerea de masuri tehnice pentru funcționarea eficientă a CT-urilor;
- urmărirea consumului lunar de energie electrică și dispunerea de masuri de reducere (iluminat, optimizarea schemelor de funcționare a pompelor în PT/CT);
- analiza și dispunerea de masuri privind adoptarea unor scheme de funcționare, în vederea reducerii apei de adaos;
- monitorizarea zilnică a pierderilor de apă în rețeaua de distribuție și dispunerea de masuri operative de intervenție pentru eliminarea neetaneităților;
- monitorizarea și analiza funcționării sistemelor de măsură gaze, apă și energie termică;
- analiza și optimizarea funcționării recirculațiilor.

Realizări – Rezultate :

- reducerea consumului de gaze pe CT;
- consumul total de gaze s-a redus fata de aceeași perioadă a anului 2015 și 2016;
- armonizarea funcționării CT de zonă cu cele de cvartal, funcție de necesarul de energie termică al consumatorilor;

NOTA: A se vedea situația comparativă pentru anii 2013,2014,2015,2016-sem.I din RAPORTUL ANUAL la gaze, apă, energie electrică.

S-au realizat acțiunile de bransare a CET Gavana din rețeaua publică de iluminat, prin închiderea stației electrice.

5. Reducerea pierderilor pe sistemul de producere, furnizare, transport și distribuție agent termic- în vederea realizării indicatorului de performanță.

Măsuri :

- intervenții operative pentru eliminarea pierderilor de apă din sistemul primar și secundar de termoficare
- monitorizarea și analiza zilnică în ședințele operative a apei de adaos din CT/PT
- analiza săptămânală cu maistrii de sector a adaosului din rețelele de distribuție
- analiza lunară după închiderea producției a balanței de apă pe fiecare CT/PT

Realizări – Rezultate :

- scăderea numărului de avarii;
- reducerea timpului de oprire accidentală a alimentării consumatorilor;
- reducerea cantității de apă de adaos în rețelele de distribuție fata de aceeași perioadă din anul 2014 și 2015;
- reducerea cantității de energie termică pierdută prin conducție și radiație în PT/CT

NOTA:

pierderile au scăzut de la 27,8 % în sem. I 2016 la 24,53 % în sem. I 2017

6. Gestionarea relatiei institutionale cu Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara TERMOSERV Arges si unitatile administrativ-teritoriale – realizat.

Măsuri :

- operativitate in elaborarea si transmiterea materialelor si situatiilor conform contractului de delegare;

7. Identificarea programelor nationale sau europene care asigura finantarea partiala sau integrala a investitiilor in infrastructura de energie termică– realizat.

Măsuri :

- desemnarea unei persoane pentru urmarirea anunturilor si materialelor de pe internet referitoare la programele europene din domeniul energiei termice si electrice;
- contactarea unor firme specializate in acest domeniu care au facut prezentari la care au participat CA cat si autoritatea publica locala

Realizari – Rezultate :

- transmiterea periodica catre conducerea societatii a unor sinteze cu materialele selectate pe aceasta tema;
- colaborarea cu serviciul de specialitate al Primariei Municipiului Pitesti pentru identificarea unor programe europene de accesare fonduri in domeniul termiei – inca nu s-a finalizat nimic.

Din punct de vedere al fondurilor europene nu s-a obtinut pana acum nici un rezultat.

ESTE DE REMARCAT OBTINEREA APROBARII DE MODIFICARE A BVC Primarie pentru cofinantarea lucrarilor de mai sus de la Min.Dezvoltarii.

8. Continuarea lucrarilor de retehnologizare / reabilitare si reconfigurare a unor obiective aflate in administrare, care vor conduce la cresterea eficientei, in conditii de siguranta privind sanatatea populatiei si protectia mediului realizat.

Măsuri :

- finalizarea lucrarilor de reabilitare retele distributie aferente P.T. 1005, 1006.

Realizari – Rezultate :

- cresterea calitatii si continuitatii serviciului de termoficare catre populatie;
- cresterea gradului de siguranta al surselor de productie a energiei termice;
- cresterea elasticitatii sistemului de termoficare.
- reducerea pierderilor.

9. Elaborarea si actualizarea permanenta a strategiei de dezvoltare a societatii, in corelare cu obiectivele strategice prevazute in Planul de Administrare – în vederea realizării indicatorului de performanță s-au luat următoarele măsuri:

- strategia a fost elaborata si aprobata in Consiliul Local al Municipiului Pitesti in anul 2015;

Realizari – Rezultate :

- proiectul de Strategie este elaborat;
- Primaria Municipiului Pitesti a contractat elaborarea „Studiului de fezabilitate “cu o firma specializata care sa permita si accesarea de fonduri EU sau sa acceseze fonduri pe programul national de termoficare 2014-2020.

Strategia s-a elaborat de Termo Calor Confort conform solicitarii Primariei Municipiului Pitesti.

10. Adaptabilitate la cerintele utilizatorilor / Transparenta . Măsuri :

- respectarea programului de audiente;
- colaborare activa cu mass-media;

- raspunsuri clare si la timp tuturor sesizarilor si reclamatilor;
- participarea saptamanala a unui reprezentant al societatii la audientele organizate de Primaria Municipiului Pitesti

Realizari – Rezultate :

- cresterea transparente activitatii societatii fata de consumatori;
- cresterea gradului de intelegere a problemelor consumatorilor;
- cresterea gradului de intelegere si cunoastere reciproca a problemelor furnizorului si consumatorilor.

11. Creșterea gradului de informatizare al societății– în vederea realizării indicatorului de performanță s-au luat următoarele măsuri:

- analiza lunara cu personalul de specialitate a functionarii sistemului informatic;
- urmarirea permanenta a consumurilor de materiale si piese de schimb.
- realizarea unui site intern informativ pentru salariati.

Realizari – Rezultate :

- reducerea timpului de emitere a facturilor;
- realizarea unui portal web pentru punerea la dispozitia clientilor a facturilor si anexelor la acestea.
- analiza, proiectarea si realizarea unei aplicatii pentru evidenta lucrarilor de montarea si demontarea contorilor la nivel de consumatori finali;
- actualizarea site-ului de prezentare a societatii.
- s-a realizat site-ul Buletin informativ in care sunt prezentate situatiile financiare lunare.

12. Reducerea arieratelor – în vederea realizării indicatorului de performanță s-au luat următoarele măsuri:

- modificarea si marirea programului de incasari;
- urgentarea completarii dosarelor pentru instantele judecatoresti;
- perfectarea de contracte cu cinci executori judecatoresti pentru aplicarea solutiilor definitive prin executare;
- mediatizarea in presa a dosarelor cu solutii definitive.

Realizari – Rezultate :

- creantele mai vechi de 120 de zile au crescut cu 2 % fata de cele inregistrate in semestrul I 2016.

NOTA: Principala cauza a cresterii arieratelor este accentuarea gradului de saracire a populatiei. Fenomenul este general in Romania.

13. Ajustarea cheltuielilor salariale funcție de veniturile societății– în vederea realizării indicatorului de performanță s-au luat următoarele măsuri:

- urmarirea si monitorizarea personalului cu CM;
- analiza impreuna cu SC SOLOMED SRL a corectitudinii acordarii CM
- discutii directe cu maistrii si personalul in cadrul instruirilor lunare pe tema timpului de munca si al eficientei salariatilor;
- urmarirea graficelor de tura si trecerea la program de zi pentru personalul aferent instalatiilor oprite.

Realizari – Rezultate :

- cresterea cheltuielilor salariale cu 1 % fata de sem.I 2016 avand in vedere faptul ca nu s-a mai redus programul de lucru saptamanal cat si datorita ajustarilor salariale incepand cu 1.02.2017 cand a crescut salariul minim pe economie;

14 .Desfășurarea de către societate a unei activități profitabile– în vederea realizării indicatorului de performanță s-a luat următoarele măsuri:

- urmarirea permanenta a functionarii sistemului de termoficare;

- optimizarea functionarii CT;
- monitorizarea si analiza permanenta a parametrilor de functionare;
- urmarirea si analiza zilnica a cheltuielilor;

NOTA: PROFIT REALIZAT 5.718.337,90 lei

B. ECONOMIST ȘEF

- asigura conducerea Directiei Economice in calitate de Economist Șef al acesteia, conform art. 143 alin.1 din Legea societatilor comerciale nr.31/1990, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, sens in care controleaza activitatea modulelor functionale din cadrul acesteia;
- reprezinta societatea in raporturile cu institutiile si autoritatile publice in domeniul functiei economico-financiare a societatii, in conformitate cu imputernicirea expresa acordata de Consiliul de Administratie prin contractul de mandat;
- organizeaza activitatile desfasurate in cadrul directiei in domeniile financiar, contabilitate-salarii si patrimoniu;
- gestioneaza toate conturile societatii;
- elaboreaza bugetul de venituri si cheltuieli al societatii in conformitate cu Planul de Administrare aprobat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 1/20.02.2014;
- controleaza si raspunde de aplicarea si respectarea prevederilor legislatiei in vigoare, precum si de regulile interne ale societatii;
- semneaza documentele care implica activitatea desfasurata in cadrul directiei;
- colaboreaza cu ceilalti șefi de direcții in vederea realizarii obiectului de activitate al societatii;
- exercita mandatul cu prudenta si diligenta unui bun administrator;
- respecta si aplica deciziile Consiliului de Administratie precum si Hotararile Adunarii Generale a Actionarilor;
- prezinta Consiliului de Administratie, ori de cate ori se solicita, rapoarte / situatii / analize/documentatii;
- aplica directiile principale de activitate si dezvoltare ale societatii aprobate de catre Consiliul de Adminstratie.
- respecta si aduce la indeplinire indicatorii de performanta stabiliti de Consiliul de Administratie, conform anexei nr.1 la contractul de mandat;
- respecta si aplica prevederile Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cap. V „Transparenta. Obligatii de raportare.”;
- asigura existenta, redactarea corecta si pastrarea de catre societate a Registrelor cerute de lege;
- respecta și aduce la îndeplinire realizarea dispozițiilor Contractului de Delegare a gestiunii serviciului de productie, transport, distribuție și furnizare energie termică încheiat între societate și TERMOSERV Arges, aferente activitatilor pe care le coordonează;
- respecta și aduce la indeplinire realizarea dispozitiilor Regulamentului consolidat și armonizat al serviciului public de termoficare din aria de competență a unităților administrativ-teritoriale membre ale TERMOSERV Arges, aferente activităților pe care le coordonează;
- respecta și aduce la indeplinire realizarea prevederilor Contractului colectiv de muncă in vigoare incheiat la nivelul societății, aferente activităților pe care le coordonează.

1. Analiza lichidității și solvabilității

Lichiditatea societății este caracterizată de comparația pasivelor pe termen scurt cu resursele disponibile pentru aceeași perioadă.

Indicatorii utilizați sunt:

- **lichiditatea generală (globală)** reflectă capacitatea societății de a face față obligațiilor curente pe seama capitalului circulant.

$$Lg = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Active circulante	lei	13.078.685	12.576.543	0,96
2.	Datorii curente	lei	8.392.050	2.646.440	0,32
3.	Lichiditate globală	Rd.1/ Rd.2	1,56	4,75	3,05

Ca și în anul precedent, la 30.06.2017, valoarea indicatorului obținut este supraunitară, semnificativ majorată față de aceeași perioadă a anului trecut, rezultă că societatea are capacitatea de a-și acoperi datoriile curente din activele curente.

Societatea nu are nevoie să se împrumute sau să vândă o parte din activele imobilizate pentru a-și plăti datoriile.

În comparație cu anul precedent, lichiditatea globală a crescut, pe seama reducerii datoriilor curente.

- **lichiditatea curentă (intermediară)** exprimă capacitatea societății de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele cu cel mai mare grad de lichiditate. Are aceeași semnificație ca și lichiditatea generală, dar sunt eliminate din calcul stocurile, care pot fi greu vandabile.

$$Lc = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Active circulante	lei	13.078.685	12.576.543	0,96
2.	Stocuri	lei	4.585.167	613.586	0,13
3.	Datorii curente	lei	8.392.050	2.646.440	0,32
3.	Lichiditate curentă	(Rd.1 - Rd.2)/ Rd.3	1,01	4,52	4,47

Se observă că nivelul obținut pentru acest indicator s-a modificat semnificativ în sem. I 2017, comparativ cu sem. I 2016.

Datoriile curente au înregistrat o reducere însemnată, stocurile de asemenea s-au diminuat semnificativ. Valoarea stocurilor include plata în avans a gazelor naturale (către Romgaz), înregistrată în contul „4091 - furnizori debitori pentru cumpărarea de bunuri de natura stocurilor”. În anul precedent am încasat subvenție în avans la un nivel superior celui din anul curent, procentul de alocare al subvenției din contul Escrow către Romgaz fiind de 35% anul trecut și 5% în acest an.

- lichiditatea imediată

Interpretarea acestui indicator trebuie făcută cu mare grijă. Un nivel ridicat poate indica o solvabilitate mare, care poate fi consecința utilizării mai puțin performante a resurselor. Cu alte cuvinte obținerea unei valori ridicate nu constituie garanția solvabilității, dacă restul activelor circulante au grad redus de lichiditate.

O societate poate minimiza valoarea disponibilităților, înregistrând o valoare redusă a lichidității imediate, dar această situație poate corespunde unui echilibru financiar.

Pentru perioada analizată, se observă că ambele elemente de calcul au fost îmbunătățite: datoriile curente au fost semnificativ reduse, în timp ce disponibilitățile bănești au fost semnificativ majorate.

$$Li = \frac{\text{Disponibilități plasamente}}{\text{Datorii curente}}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Disponibilitati banesti	lei	1.307.260	5.018.780	3,84
2	Datorii curente	lei	8.392.050	2.646.440	0,32
3.	Lichiditate imediată	Rd.1/ Rd.2	0,1558	1,8964	12,17

- **solvabilitatea generală** exprimă în ce măsură datoriile totale sunt acoperite de către activele totale

Situația financiară de ansamblu a societății este cu atât mai bună cu cât acest indicator este mai mare decât 1.

$$Sg = \frac{Activetotale}{Datoriiitotale}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Active totale	lei	17.555.273	16.761.900	0,95
2.	Datorii totale	lei	8.424.075	2.667.041	0,32
3.	Solvabilitate globală	Rd.1/ Rd.2	2,08	6,28	3,02

2. Indicatori de activitate (gestiune):

- **Rotația stocurilor** – aproximează de câte ori stocul a fost rulat în timpul perioadei de analiză.

Nu este un indicator de analizat pentru societate, întrucât nu este vorba despre o societate cu ciclu lung de fabricație sau o societate de distribuție de produse.

Totuși, calculând acest indicator, cu formula:

$$Vs = \frac{Costulvanzarilor}{Stocmediu} \text{ [nr. de ori]}$$

obținem:

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Costul serviciilor prestate	lei	29.090.781	30.211.905	1,04
2.	Stoc mediu	lei	452.960	427.056	0,94
3.	Rotatia stocurilor	Rd.1/ Rd.2	64,22	70,74	1,10

- Durata de rotație a stocurilor

$$Drstoc = \frac{Stocmediu}{Costulvanzarilor} \times nr.zile \text{ [nr. zile]}$$

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2016	30.06.2017	Crestere
1.	Stoc mediu	lei	452.960	427.056	0,94
2.	Costul serviciilor prestate	lei	29.090.781	30.211.905	1,04
3.	Viteza de rotatie a stocurilor	Rd.1/ Rd.2*nr.zile	2,83	2,56	0,90

Pentru societatea Termo Calor Confort S.A., rotația stocurilor nu este elocventă.

Pentru identificarea aspectelor nefavorabile ale gestionării resurselor, este recomandat a se determina durata de rotație, în zile, a activelor circulante.

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2016	sem. I 2017	Variatia
1.	Cifra de afaceri	lei	32.084.672	35.929.818	3.845.146
2.	Active circulante	lei	13.078.685	12.576.543	-502.142
3.	Numar de rotatii	Rd.1 / Rd.2	2,45	2,86	0,41
4.	Durata de rotatie = nr.zile zile / Rd.3	zile	74,29	63,29	-11,00

Durata de rotație a scăzut pe fondul diminuării activelor circulante.

- **Rotația debitorilor - clienți**, demonstrează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$Vrd = \frac{Soldmediudenti}{Cifradeafaceri} \times nr.zile \text{ [nr. zile]}$$

Sold mediu clienți (clasa 41):

Sem. I 2016 = 70.342.424 lei : 6 luni = 11.723.737 lei

Sem. I 2017 = 74.261.073 lei : 6 luni = 12.376.746 lei

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2016	sem. I 2017	Variatia
1.	Sold mediu clienți	lei	11.723.737	12.376.846	653.109
2.	Cifra de afaceri	lei	32.084.672	35.929.818	3.845.146
3.	Nr.de zile	zile	182	181	
4.	Perioada de recuperare a creanțelor (Rd.4 = (Rd.1 / Rd.2 x Rd.3)	zile	66,50	62,35	-4,15

Perioada de recuperare a creanțelor s-a diminuat, această diminuare reflectându-se în reducerea datoriilor.

- **Rotația creditelor - furnizor**, aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$Vrd = \frac{Soldmediufurnizori}{Cifradeafaceri} \times nr.zile \text{ [nr. zile]}$$

Sold mediu furnizori (clasa 40):

Sem. I 2016 = 69.972.156 lei : 6 luni = 11.662.026 lei

Sem. I 2017 = 33.112.938 lei : 6 luni = 5.518.823 lei

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2016	sem. I 2017	Variatia
1.	Sold mediu furnizori	lei	11.662.026	5.518.823	-6.143.203
2.	Cifra de afaceri	lei	32.084.672	35.929.818	3.845.146
3.	Nr.de zile	zile	182	181	-1,00
4.	Perioada de rambursare a datoriilor (Rd.4 = (Rd.1 / Rd.2 x Rd.3)	zile	66,15	27,80	-38,35

Încasarea mai rapidă a creanțelor a determinat înregistrarea unor disponibilități bănești mai mari față de aceeași perioadă a anului precedent, ceea ce a condus la plata mai accelerată a facturilor de la furnizori și reducerea semnificativă a penalităților calculate / facturate.

Indicator de performanță nr. crt. 3:

Pentru asigurarea surselor de finanțare în vederea asigurării solvabilității societății s-a menținut linia de credit deschisă la Libra Internet Bank..

De asemenea, în trimestrul I a fost solicitată și obținută subvenție în avans de la Primăria Municipiului Pitești pentru plata în avans a gazelor naturale către Societatea Națională de Gaze Naturale Romgaz S.A. Mediaș.

Indicator de performanță nr. crt. 4:

Au fost urmărite costurile legate de investiții / dotări, nivelul realizat a fost inferior celui aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli.

Indicatori de performanță nr. crt. 5, 6, 9, 10, 17, 20 și 22:

În vederea creșterii gradului de încasare în cadrul Biroului Marketing s-au efectuat, printre altele, următoarele:

- în semestrul I 2017 au fost depuse pe rolul instanței un număr de 189 dosare pentru recuperarea creanțelor în cuantum total de 258.889,40 lei; în executare, până la data de 30.06.2017, a fost obținută încuviințarea executării silite pentru un număr de 48 de titluri executorii, pentru suma de 121.949,10 lei; precizăm că s-a obținut încuviințarea executării silite pentru 15 titluri executorii reprezentate de facturile emise după data de 15.12.2016, facturi care constituie titlu executoriu potrivit dispozițiilor art. 42 alin. (6¹) din Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare;

- s-au constituit echipe de recuperare a creanțelor de la debitori, iar aceste echipe s-au deplasat la domiciliul restanțierilor, la sediul firmelor care înregistrează debite către societatea noastră;

- s-au plasat afișe la domiciliul restanțierilor, fiindu-le adusă la cunoștință situația financiară pe care o înregistrează, precum și obligația de a-și achita aceste debite; au fost informați cu privire la repercursiunile pe care le vor suporta în cazul în care nu-și achită debitele;

- s-au purtat discuții cu reprezentanții asociațiilor de proprietari cu privire la recuperarea sumelor restante de la debitori, precum și la achitarea facturilor de energie termică;

- în cazul titlurilor executorii în care rău-platnicii au refuzat cu desăvârșire plata creanțelor, S.C. Termo Calor Confort S.A., prin reprezentant legal, a apelat la serviciile executorilor judecătorești;

- discuțiile purtate cu clienții au avut ca obiectiv și adaptarea continuă, permanentă la cerințele și așteptările lor. Prin prezența la ședințe organizate la sediul asociațiilor, precum și participarea la numeroasele ședințe organizate la sediul Primăriei Municipiului Pitești, s-a urmărit și expunerea, prezentarea avantajelor distribuției energiei termice pe orizontală și necesitatea reechilibrării instalațiilor interioare.

Prezența în cadrul diverselor emisiuni televizate a avut drept scop prezentarea explicațiilor / detaliilor cu privire atât la avantajele distribuției energiei termice pe orizontală și necesitatea reechilibrării instalațiilor interioare, cât și la avantajele încheierii convențiilor individuale.

A fost oferită posibilitatea transmiterii facturilor prin e-mail la 385 de clienți iar prin SMS la 980 de clienți.

În cazul înregistrării de reclamații s-a intervenit prompt pentru remedierea / eliminarea tuturor deficiențelor.

Numărul de consumatori a înregistrat o scădere. La data de 31.12.2016, în municipiul Pitești erau racordate la SACET un număr de 23.015 de apartamente, la 30.06.2017 numărul acestora fiind de 22900, în timp ce în comuna Măcăneni, numărul de apartamente bransate este de 55 iar cele debransate este de 66 de apartamente.

Indicator de performanță nr. crt. 7:

Veniturile societății au înregistrat majorare, astfel că nu s-a considerat necesar să fie ajustate cheltuielile salariale, programul de lucru nefiind redus de la 5 zile la 4 zile pe săptămână, cu reducerea corespunzătoare a salariului, așa cum s-a procedat în anii precedenți.

În comparație cu prevederile din bugetul de venituri și cheltuieli, cheltuielile salariale realizate în semestrul I 2017 au fost mai mici cu 46.414 lei decât cele realizate în semestrul I 2016.

Indicatori de performanță nr. crt. 8 și 23:

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății pe anul 2017 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Pitești nr. 103/30.03.2017, Hotărârea A.G.A. nr. 3/14.03.2017.

Încadrarea în limitele indicatorilor prevăzuți în buget a fost permanent urmărită. Trimestrial au fost prezentate Consiliului de Administrație situații cu privire la urmărirea (realizarea) bugetului de venituri și cheltuieli (adresele nr. 2756/05.05.2017 și nr. 4778/01.08.2017).

Indicator de performanță nr. crt. 11:

Așa cum se observă din prezentarea cheltuielilor, veniturilor realizate, precum și din Anexa 1, activitatea desfășurată a înregistrat profit în semestrul I 2017, nivelul fiind superior celui înregistrat în semestrul I 2016.

Indicator de performanță nr. crt. 12:

Consider că și în semestrul I 2017, relația noastră cu unitățile administrativ - teritoriale a fost foarte bună, într-o totală transparență. Răspunsurile la adresele primite au fost transmise în termenul solicitat.

Indicator de performanță nr. crt. 13:

La data de 30.06.2016 plățile restante însumau valoarea de 3.875.542 lei, la 30.06.2017 acestea au scăzut semnificativ, nivelul înregistrat fiind de 332.883 lei (scădere cu 91,41%).

Indicator de performanță nr. crt. 14:

În domeniul achizițiilor publice au fost respectate prevederile legale în vigoare, respectiv legea 98/2016 privind achizițiile publice, legea 99/2016 privind achizițiile sectoriale precum și normele metodologice de aplicare a celor două legi aprobate prin hotărârile nr. 394 și 395 din 2016.

Indicatori de performanță nr. crt. 15 și 16:

Cheltuielile materiale, cheltuielile cu serviciile, telecomunicațiile au fost corelate cu necesarul, cu solicitările secțiilor / atelierelor / compartimentelor, fiind urmărită încadrarea în nivelul aprobat prin bugetul de venituri și cheltuieli.

Indicator de performanță nr. crt. 18:

Există stabilite / aprobate proceduri pentru buna desfășurare a activităților din societate.

Indicator de performanță nr. crt. 19:

Pentru creșterea gradului de informatizare a fost modernizată, prin forțe proprii, infrastructura informatică.

Date privind remuneratia administratorilor societatii

Nr. crt	Numele administratorului	Valoare remuneratie (net)	Structura remuneratie	Alte avantaje acordate administratorilor	Durata contractului de administrare	Perioada de preaviz	Cuantumul daunelor interese
1	Goncearu Horia Radu	2.000 lei/luna, din care 500 lei/luna pentru participarea la sedintele Comitetelor consultative din cadrul Consiliului	Remuneratia cuprinde doar o componenta fixa. Prin contractul de administrare nu a fost stabilita componenta variabila de remunerare.	Contractul de administrare acordat administratorilor dreptul de a deconta cheltuielile legate de executarea mandatului. In 2017 nu au fost decontate astfel de cheltuieli.	01.05.2013–30.04.2017 Prelungire prin H.A.G.A. nr. 4/14.03.2017	-	Nu au fost stabilite prin contractul de administrare daune-interese
2	Istrate Ion	1.500 lei/luna, din care 500 lei/luna pentru participarea la sedintele Comitetelor consultative din cadrul Consiliului	Remuneratia cuprinde doar o componenta fixa. Prin contractul de administrare nu a fost stabilita componenta variabila de remunerare.		01.05.2013–30.04.2017 Prelungire prin H.A.G.A. nr. 4/14.03.2017	-	Nu au fost stabilite prin contractul de administrare daune-interese
3	Ghiță Marius	1.500 lei/luna, din care 500 lei/luna pentru participarea la sedintele Comitetelor consultative din cadrul Consiliului	Remuneratia cuprinde doar o componenta fixa. Prin contractul de administrare nu a fost stabilita componenta variabila de remunerare.		01.05.2013–30.04.2017 Prelungire prin H.A.G.A. nr. 4/14.03.2017	-	Nu au fost stabilite prin contractul de administrare daune-interese
4	Roșiu Gheorghe	1.500 lei/luna, din care 500 lei/luna pentru participarea la sedintele Comitetelor consultative din cadrul Consiliului	Remuneratia cuprinde doar o componenta fixa. Prin contractul de administrare nu a fost stabilita componenta variabila de remunerare.		01.05.2014–30.04.2017 Prelungire prin H.A.G.A. nr. 4/14.03.2017	-	Nu au fost stabilite prin contractul de administrare daune-interese
5	Stănică Mirel	1.500 lei/luna, din care 500 lei/luna pentru participarea la sedintele Comitetelor consultative din cadrul Consiliului	Remuneratia cuprinde doar o componenta fixa. Prin contractul de administrare nu a fost stabilita componenta variabila de remunerare.		01.06.2015–30.04.2017 Prelungire prin H.A.G.A. nr. 4/14.03.2017	-	Nu au fost stabilite prin contractul de administrare daune-interese

Nr crt	Numele Directorului	Valoare remuneratie la data de 31.12.2014 (net)	Structura remuneratie	Alte avantaje acordate directorilor	Durata contractului de mandat	Perioada de preaviz	Quantum daune interese
1	Richițeanu Iulian (Director General)	6.844 lei / luna,	Remuneratia cuprinde doar o componenta fixa. Prin contractul de mandat nu a fost stabilita componenta variabila de remunerare, scheme de pensii suplimentare sau anticipate.	- concediu de odihna platit; - decontarea cheltuielilor de cazare, diurnă, transport și a altor cheltuieli, pentru deplasările în interes de serviciu în țară și în străinătate, pe baza documentelor justificative; - folosirea unui autoturism din dotarea societății, pentru deplasări în interesul serviciului;	01.04.2014 - 31.07.2017 Prelungire prin Decizia CA nr. 16/25.07.2017	Nu a fost stabilita prin contractul de mandat, drept pentru care trebuie respectate prevederile Codului Muncii	Nu au fost stabilite prin contractul de mandat daune-interese pentru revocare fara justa cauza
2.	Răceanu Liviu (Economist Șef)	5.940 lei/luna,	Remuneratia cuprinde doar o componenta fixa. Prin contractul de mandat nu a fost stabilita componenta variabila de remunerare, scheme de pensii suplimentare sau anticipate.	- folosirea unui autoturism din dotarea societății, pentru deplasări în interesul serviciului; - beneficiază de asigurare pentru răspundere profesională.	01.06.2015 - 31.07.2017 Prelungire prin Decizia CA nr. 16/25.07.2017	Nu a fost stabilita prin contractul de mandat, drept pentru care trebuie respectate prevederile Codului Muncii	Nu au fost stabilite prin contractul de mandat daune-interese pentru revocare fara justa cauza

**Consiliul de Administratie
Presedinte**

GONCEARU HORIA RADU

Membrii

ION ISTRATE.....

GHIȚĂ MARIUS.....

ROȘIU GHEORGHE

STĂNICĂ DORIN-MIREL

S.EVAL EXPERT S.R.L.

S.C TERMO CALOR CONFORT SA

**RAPORT DE REVIZUIRE
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE**

**încheiate la 30.06.2017
de S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

S. EVAL EXPERT S.R.L.

**Societate de audit financiar membră a
CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA**

Autorizația nr. 8 /2001, de evidență și expertiză contabilă,

Membră a CECCAR, autorizația nr. 5960/2008,

Membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizația nr. 308/2008

Membră ANEVAR, autorizația nr. 0224/2016

4 AUGUST 2017

S. EVAL EXPERT S.R.L

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizația nr 308/2008 ,de evaluare membră ANEVAR, autorizația 0224/01.01.2015.

CATRE
S.C TERMO CALOR CONFORT SA

Introducere

Am revizuit raportările contabile ale **S.C TERMO CALOR CONFORT SA** la data de 30 iunie 2017, compuse din situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod10), situația veniturilor și cheltuielilor (cod 20) și date informative (cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale.

Raportările contabile menționate se caracterizează prin datele următoare :

➤ Total Activ	16.761.900 lei
➤ Total Datorii	2.646.440 lei
➤ Total Capitaluri proprii	14.094.859 lei
➤ Cifra de afaceri neta	35.929.819 lei
➤ Profitul sau pierderea neta a exercitiului financiar (profit)	5.718.338 lei

Conducerea societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații contabile în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 895 din 16.06.2017 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor contabile care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile adecvate în circumstanțele date.

Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

Domeniul de aplicare al revizuirii

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410 „*Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității*”. O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire. Domeniul de aplicare al unei revizuri este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și în consecință nu ni se permite să obținem asigurarea că am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

S. EVAL EXPERT S.R.L

Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu oferă o imagine corectă și fidelă a poziției financiare a entității la 30.06.2017, performanței sale financiare și fluxurilor sale de trezorerie pentru perioada de șase luni încheiată la 30.06.2017, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale ale societăților comerciale .

In sinteza pe primul semestru al anului 2017 se prezinta urmatoarele concluzii:

- In structura bilantului activul a cunoscut o scadere cu 14,38 % respectiv cu 2.815.340 lei de la 19.577.240 lei la 31.12.2016, la 16.761.900 lei la 30.06.2017, ca urmare a reducerii activelor imobilizate (imobilizari necorporale) si a activelor circulante (stocuri si creante). La postul de bilanț pasiv se evidentiaza o crestere a capitalurilor proprii cu 14.094.859 lei (68,27%), in principal ca urmare a profitului înregistrat pe semestrul I 2017.
- Datoriile totale ale societatii la 30.06.2017 au fost de 2.646.440 lei, in scadere fata de inceputul anului cu 8.529.558 lei (76,32%).
- Contul de profit și pierdere față de aceeași perioadă a anului precedent a înregistrat o crestere a cifrei de afaceri nete cu 11,98%, respectiv cu 3.845.147 lei. Veniturile totale au crescut cu 12,11% respectiv cu 3.908.847 lei iar cheltuielile totale au înregistrat o crestere cu 3,80% respectiv cu 1.116.556 lei, obtinandu-se un profit brut de 5.718.338 lei.

Continut si utilizare raport

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii raportărilor contabile ale societății, aferente perioadei încheiate la 30 iunie 2017 la organele abilitate, și conține următoarele anexe:

- I- Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2017 ;
- II- Situația veniturilor și cheltuielilor la data de 30 iunie 2017;
- III- Capitaluri proprii la data de 30 iunie 2017;
- IV- Indicatori de analiză;
- V- Indicatori economico- financiari;
- VI- Reguli și metode contabile;
- VII- Informatii complementare.

S. EVAL EXPERT SRL
Autorizație CAFR 8/2001

prin

Niculina Stanescu

Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 3961

Pitesti, 4.08.2017

S. EVAL EXPERT S.R.L

**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2017 ,
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

Anexa I

BILANT CONTABIL LA 30.06.2017

Lei

Nr. crt.	EXPLICAȚIE	01/01/2017	30/06/2017	30/06/2017 01/01/2017	30.06.2017- 01.01.2017
I	TOTAL ACTIV	19.577.240	16.761.900	85,62	-2.815.340
1	ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL, din care:	4.015.760	3.992.056	99,41	-23.704
	• Imobilizări necorporale	67.057	66.147	98,64	-910
	• Imobilizări corporale	3.948.703	3.925.909	99,42	-22.794
	• Imobilizări financiare	0	0	-	0
2	ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL, din care:	15.546.180	12.576.543	80,90	-2.969.637
	• Stocuri	1.301.050	613.586	47,16	-687.464
	• Creanțe	12.077.798	6.944.177	57,50	-5.133.621
	• Investiții financiare pe termen scurt	0	0	-	0
	• Casa și conturi de bănci	2.167.332	5.018.780	231,56	2.851.448
3	CHELTUIELI ÎN AVANS	15.300	193.301	1.263,41	178.001
4	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN-TOTAL	11.175.998	2.646.440	23,68	-8.529.558
5	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	4.385.482	10.123.404	230,84	5.737.922
6	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	8.401.242	14.115.460	168,02	5.714.218
7	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	0	0	-	0
8	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	0	0	-	0
9	VENITURI ÎN AVANS	24.721	20.601	83,33	-4.120
	Subvenții pentru investiții	24.721	20.601	83,33	-4.120
	Venituri înregistrate în avans	0	0	-	0
10	CAPITAL SOCIAL-TOTAL, din care :	9.539.000	9.539.000	100,00	0
	* Nevărsat				
	* Vărsat	9.539.000	9.539.000	100,00	0
11	PRIME DE CAPITAL	0	0	-	0
12	REZERVE din reevaluare	0	0	-	0
13	REZERVE	108.569	171.634	158,09	63.065
14	REZULTATUL REPORTAT				0
	• Sold creditor				0
	• Sold debtor	3.333.849	1.334.113	40,02	-1.999.736
15	REZULTATUL EXERCIȚIULUI FINANCIAR	2.171.370	5.718.338	263,35	3.546.968
	• Sold creditor	2.171.370	5.718.338	263,35	3.546.968
	• Sold debtor				
16	REPARTIZAREA PROFITULUI	108.569	0	-	0
17	CAPITALURI PROPRII- TOTAL	8.376.521	14.094.859	168,27	5.718.338
18	Datorii totale	11.175.998	2.646.440	23,68	-8.529.558
II	TOTAL PASIV	19.577.240	16.761.900	85,62	-2.815.340

S. EVAL EXPERT S.R.L

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membră ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.

**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2017 ,
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

Anexa II

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.06.2017

Lei

Nr. crt.	EXPLICAȚIE	Realizari in perioada de raportare		2017/	2017-
		30/06/2016	30/06/2017	2016	2016
1	CIFRA DE AFACERI (a+b+c)	32.084.672	35.929.819	111,98	3.845.147
2	VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL 1+3+4+5;	32.268.192	36.177.446	112,11	3.909.254
	a.- productia vanduta	17.995.671	19.921.666	110,70	1.925.995
	b venituri din vanzari marfuri	0	0		0
	c.- venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	14.089.001	16.008.153	113,62	1.919.152
3	Variația stocurilor	0	0	-	0
	. sold creditor				
	. sold debitor				
4	Productie realizata de entitate	0	0	-	0
5	Alte venituri din exploatare	183.520	247.627	134,93	64.107
6	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	29.347.220	30.461.414	103,80	1.114.194
	. Cheltuieli materiale si alte cheltuieli externe (energie si apa) ct 601- 607+...608	23.373.550	24.488.721	104,77	1.115.171
	. Cheltuieli cu marfurile	0	0	-	0
	. Cheltuieli cu personalul	4.846.820	4.825.200	99,55	-21.620
	. Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale	280.097	287.638	102,69	7.541
	. Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0	-	0
	. Cheltuieli prestatii externe	265.616	497.569	187,33	231.953
	. Cheltuieli cu impozite si taxe	239.005	211.084	88,32	-27.921
	. Alte cheltuieli	342.132	151.202	44,19	-190.930
	. Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	-	0
	AJUSTARI VALOARE PENTRU :	0	0	-	0
	. Amortizare si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor	0	0	-	0
	. Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0	-	0
	. Ajustari privind provizioanele	0	0	-	0
7	REZULTAT DIN EXPLOATARE	2.920.972	5.716.032	195,69	2.795.060
8	VENITURI FINANCIARE	5.080	4.673	91,99	-407
9	CHELTUIELI FINANCIARE	5	2.367	47.340,00	2.362
10	REZULTAT FINANCIAR	5.075	2.306	45,44	-2.769
14	VENITURI TOTALE	32.273.272	36.182.119	112,11	3.908.847
15	CHELTUIELI TOTALE	29.347.225	30.463.781	103,80	1.116.556
16	REZULTAT BRUT	2.926.047	5.718.338	195,43	2.792.291
17	IMPOZIT PE PROFIT	0	0	-	0
18	REZULTAT NET - profit	2.926.047	5.718.338	195,43	2.792.291

S. EVAL EXPERT S.R.L

**Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență
și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanta fiscala membra a Camerei
Consultantilor Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membra ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.**

Anexa III

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 30.06.2017**

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.06.2017
Capital subscris nevarsat	0	-	-	0
Capital subscris varsat	9.539.000	0	0	9.539.000
Prime de capital	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0
Rezerve	108.569	63.065	0	171.634
Rezultat reportat	3.333.849	0	1.999.736	1.334.113
Rezultatul exercitiului	2.171.370	3.546.968	0	5.718.338
Repartizarea profitului	108.569	0	108.569	0
Total	8.376.521	3.610.033	-2.108.305	14.094.859

Capitalurile proprii la 30.06.2017 au insumat 14.094.859 lei, in crestere fata de inceputul anului cu 5.718.338 lei (68,27%), in principal ca ca urmare a profitului înregistrat pe semestrul I 2017.

S. EVAL EXPERT S.R.L

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanta fiscala membra a Camerei Consultanților Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membra ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.

- Indicatori de analiză -

- lei-

Nr. crt.	Explicație	01/01/2017	30/06/2017	30.06/01.01	30.06-01.01
1	Imobilizari - Total	4.015.760	3.992.056	99,41%	-23.704
2	Capital propriu - Total	8.376.521	14.094.859	168,27%	5.718.338
3	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0	0	-	0
3	Fond rulment net	4.360.761	10.102.803	231,68%	5.742.042
4	Stocuri	1.301.050	613.586	47,16%	-687.464
5	Creante	12.077.798	6.944.177	57,50%	-5.133.621
6	Cheltuieli in avans	15.300	193.301	1263,41%	178.001
7	Obligatii nefinanciare	11.175.998	2.646.440	23,68%	-8.529.558
8	Venit in avans	24.721	20.601	83,33%	-4.120
9	Provizioane pt riscuri si cheltuieli	0	0	-	0
10	Nevoia de fond de rulment	2.193.429	5.084.023	231,78%	2.890.594
11	Trezorerie	2.167.332	5.018.780	231,56%	2.851.448
12	Casa si banci	2.167.332	5.018.780	231,56%	2.851.448
13	Capitaluri imprumutate	11.175.998	2.646.440	23,68%	-8.529.558
	din care :				
	→ Banci	8.454.234	7.360.784	87,07%	-1.093.450
	→ Alte surse curente	3.747.719	-4.714.344	-125,79%	-8.462.063
14	Total capital investit ,	8.376.521	14.094.859	168,27%	5.718.338
	din care :				
	→ Active imobilizate	4.015.760	3.992.056	99,41%	-23.704
	→ N.F.R.	2.193.429	5.084.023	231,78%	2.890.594
	→ Trezorerie	2.167.332	5.018.780	231,56%	2.851.448
15	TREZORERIE NETA FR - NFR	2.167.332	5.018.780	231,56%	2.851.448

Din analiza principalilor indicatori se constata ca trezoreria neta a crescut fata de inceputul anului cu **2.851.448** lei (131,56%).

S. EVAL EXPERT S.R.L

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanta fiscala membra a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membra ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.

**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2017 ,
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

Anexa V

**-Indicatori economico-financiari –
la 30.06.2017**

Lei

Nr. crt.	Explicație	Mod calcul	30/06/2017		Valori optime
			realizari		
I. INDICATORI DE LICHIDITATE					
1	Lichiditate generala (Solvabilitatea generala)	Active circulante Datorii curente	12.576.543 2.646.440	4,75	.1 - 2
2	Lichiditate imediata (Solvabilitatea imediata)	Active circulante - Stocuri Datorii curente	11.962.957 2.646.440	4,52	0,8 - 1,5
3	Rata generala a indatorarii	Datorii totale Capital propriu	2.646.440 14.094.859	0,19	.1 - 3
4	Solvabilitate patrimoniala	Capital propriu * 100 Total pasiv	14.094.859 * 100 16.761.900	84,09	> 30 %
II. INDICATORI DE GESTIUNE					
1	Viteza de rotatie a stocurilor	Cifra de afaceri neta Stoc mediu global	35.929.819 957.318	37,53	valoare maximala
2	Numar zile de stocare	Stoc mediu global x 180 Cifra de afaceri neta	957.318 * 180 35.929.819	4,80	valoare minimala
3	Viteza de rotatie a debitelor (clienti)	Sold mediu clienti x 180 Cifra de afaceri neta	10.097.257 * 180 35.929.819	50,58	valoare minimala
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri neta Active imobilizate	35.929.819 3.992.056	9,00	valoare maximala
5	Viteza de rotatie a activelo totale	Cifra de afaceri neta Active totale	35.929.819 16.761.900	2,14	valoare maximala
6	Viteza de rotatie a creditelor (furnizori)	Sold mediu furnizori x 180 Cifra de afaceri neta	4.081.257 * 180 35.929.819	20,45	valoare mai mica II.3

S. EVAL EXPERT S.R.L

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscala membra a Camerei Consultanților Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membra ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.

REGULI ȘI METODE CONTABILE

1. Informații generale

S.C. TERMO CALOR CONFORT S.A. este persoana juridică română constituită prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Pitesti nr.283/12.08.2010 având forma juridică de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române. Este înmatriculată în România la Registrul Comerțului Arges sub nr J03/880/10.09.2010, are sediul în loc. Pitesti, județul Arges, România și are ca obiect de activitate : furnizare de abur și aer condiționat.

Datele de identificare ale entității sunt :

- Sediul Arges, loc. Pitesti, Str. Calea Bucuresti, bloc U4, Mezanin
- Înregistrare la Registrul Comerțului J03/880/10.09.2010.
- Cod de Identificare Fiscală RO 27374805

Obiectul principal de activitate al SC TERMO CALOR CONFORT S.A. este producerea, transportul, distribuția și furnizarea energiei termice pentru consumatorii racordați la sistemul de alimentare centralizată cu energie termică din municipiul Pitesti, orașul Topoloveni și comunele Bascov și Maracineni.

2. Bazele prezentării

Situațiile financiare (anexele I,II,III IV) sunt prezentate în lei, moneda națională. Societatea își are organizată contabilitatea, în concordanță cu principiile și practicile contabile cerute de legislația în vigoare în România.

3. Politici contabile semnificative

Raportările contabile au fost întocmite având la baza principiul costului istoric.

3.1. IMOBILIZARI:

Imobilizările corporale sunt evidențiate la valoarea de intrare (cost achiziție, cost producție, valoarea actuală estimată, valoare de reevaluare). Imobilizările corporale, aparținând societății sunt amortizate folosind metoda liniară, pe parcursul duratelor de viață ale acestora. Mijloacele fixe intrate sunt înregistrate la costul istoric (prețul de achiziție la care s-au adăugat și celelalte taxe). Costurile întreținerii, reparațiilor și înlocuirii articolelor de importanță redusă sunt incluse în cheltuielile de întreținere pe măsura apariției lor.

Imobilizările în curs sunt evidențiate în contabilitate la costul istoric (cele procurate cu titlul oneros) și la cost de producție (cele realizate în regie proprie). Nu se amortizează imobilizările în curs conform legislației în vigoare.

S. EVAL EXPERT S.R.L

Imobilizările financiare sunt evidențiate în situațiile financiare la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

3.2. STOCURI :

Înregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferurilor riscurilor și beneficiilor.

La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei identificării specifice.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. În condițiile folosirii inventarului permanent, în contabilitate se înregistrează toate operațiunile de intrare și ieșire, ceea ce permite stabilirea și cunoașterea în orice moment a stocurilor, atât cantitativ cât și valoric.

3.3. DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI :

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie și a mișcării acestora, ca urmare a încasării și plăților efectuate, se ține distinct în lei și valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României de la data efectuării operațiunii.

3.4. CLIEȚI ȘI CONTURI ASIMILATE:

În contabilitatea clienților se înregistrează operațiunile privind vânzarile, respectiv livrarile de marfuri și produse precum și alte operațiuni similare efectuate. Conturile de clienți și asimilate cuprind facturile emise și neîncasate până la data de 30.06.2017 pentru produsele livrate și prestațiile efectuate.

3.5. FURNIZORI ȘI CONTURI ASIMILATE:

În contabilitatea furnizorilor se înregistrează operațiunile privind cumpărările, respectiv achizițiile de marfuri și produse precum și alte operațiuni similare efectuate. La furnizori și conturi asimilate sunt evidențiate obligații înregistrate la valoarea nominală din facturi pentru cumpărări de bunuri sau serviciile prestate.

3.6. AMORTIZARE:

Amortizarea a fost calculată după metoda liniară potrivit Legii 15/1994 cu modificările ulterioare. Duratele utile de viață utilizate pentru calculul amortizării sunt cele prevăzute prin HG 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe .

3.7. PROVIZIOANE :

Societatea nu are constituite provizioane dar are constituite ajustări la 30.06.2017.

S. EVAL EXPERT S.R.L

3.8. CAPITALURILE PROPRII:

În *capitalurile proprii* sunt incluse : capitalul social, rezervele, rezultatul reportat și rezultatul exercițiului așa cum sunt ele prezentate în bilanțul contabil.

3.9 RECUNOAȘTEREA VENITURILOR:

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină întreprinderii și valoarea beneficiilor poate fi calculată în mod credibil. Ele sunt recunoscute când livrarea a avut loc și transferul riscurilor și beneficiilor a fost realizat. Veniturile realizate conform obiectului de activitate sunt recunoscute în perioada la care se referă.

3.10 IMPOZITUL PE PROFIT :

Impozitul pe profit este calculat pe baza profitului impozabil, conform legii 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare.

3.11. UTILIZAREA ESTIMĂRILOR :

Conducerea trebuie să efectueze, la elaborarea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014, estimările și supozițiile necesare care influențează valorile raportate ale activelor și pasivelor și să facă prezentarea acestora la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare.

3.12 PERMANENȚA METODELOR

În timpul anului societatea a folosit aceleași metode privind înregistrarea în contabilitate.

S. EVAL EXPERT S.R.L

INFORMAȚII COMPLEMENTARE

1.IMOBILIZARI

La 30.06.2017 societatea inregistreaza active imobilizate in suma de 3.992.056 lei in scadere fata de inceputul anului cu 23.704 lei respectiv cu 0,59%, in principal ca urmare a scaderii imobilizarilor corporale .

2.STOCURI:

La data de 30.06.2017 stocurile societății au însumat: 613.586 lei in scadere fata de inceputul anului cu 687.464 lei respectiv 52,84 %.

3.SITUAȚIA CREANTELOR :

La 30.06.2017, creanțele au însumat 6.944.177 lei, in scadere, în sumă absolută, cu 5.133.621 lei respectiv cu 42,5%, față de începutul anului.

4.SITUAȚIA DATORIILOR :

La 30.06.2017 societatea prezintă un volum total de datorii în sumă de 2.646.440 lei in scadere fata de inceputul anului cu 8.529.558 lei, respectiv 76,32 %.

5.VENITURILE, CHELTUIELILE ȘI REZULTATELE PE ACTIVITATE:

Prin compararea nivelului și dinamicii elementelor din structura veniturilor se constată creșterea cifrei de afaceri nete cu 11,98% respectiv cu 35.929.819 lei la 30.06.2017 fata de de aceeași perioadă a anului precedent.

In structura contului de profit si pierdere s-a inregistrat o crestere a veniturilor totale la 30.06.2017 fata de 30.06.2016 cu 12,11% respectiv cu 3.908.847 lei, de la 32.273.272 lei la 30.06.2016 la 36.182.119 lei la 30.06.2017, iar cheltuielile totale aferente au inregistrat o crestere cu 3,80% respectiv cu 1.116.556 lei de la 29.347.225 lei la 30.06.2016 la 30.463.781 lei la 30.06.2017, rezultand un profit brut de 5.718.338 lei.

Din activitatea financiara societatea a realizat un volum de venituri de 4.673 lei si cheltuieli financiare de 2.367 lei, rezultand un profit (rezultat financiar) de 2.306 lei .

S. EVAL EXPERT S.R.L

6.VOLUMUL ȘI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI

Cifra de afaceri neta la 30.06.2017, în suma de 35.929.819 lei, a crescut fata de aceeași perioada a anului precedent cu 11,98% respectiv cu 3.845.147 lei, in principal pe seama productiei vandute.

7.STRUCTURA ACTIONARIATULUI LA 30.06.2017

Structura acționariatului la 30.06.2017 este următoarea:

Nr crt	Nume și prenume actionari	Nr actiuni	Valoare totala lei	% capital
1	2	3	4	5
1	Municipiul Pitesti	951.300	9.513.000	99,7274
2	Orasul Topoloveni	1.300	13.000	0,1363
3	Comuna Maracineni	1.300	13.000	0,1363
	TOTAL		9.539.000	100,0

8.CONDUCEREA SOCIETĂȚII:

Conducerea societății conform statutului a fost asigurata de :

- Adunarea generală a acționarilor care in conformitate cu legislatia romaneasca in vigoare si actul constitutiv al S.C. TERMO CALOR CONFORT S.A. decide asupra activității societății si asigură politica economică si comercială.
- Consiliul de Administratie
 - Goncearu Horia -Presedinte
 - Ion Istrate -Membru
 - Ghita Marius -Membru
 - Rosiu Gheorghe -Membru
 - Stanica Dorin Mirel -Membru
- Conducerea executiva este formata din :
 - Director General - Richiteanu Iulian
 - Economist Sef - Raceanu Marian Liviu

9.ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE , EVIDENTA CONTABILĂ:

Situațiile financiare la 30.06.2017, au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii 31/1990 republicată, a Legii 82/1991 republicată și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014

Evidența contabilă reflectă cronologic și sistematic înregistrările pe baza documentelor justificative.

Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică.

S. EVAL EXPERT S.R.L

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanta fiscala membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membră ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 iunie 2017 ,
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

Se întocmesc lunar balanțe contabile sintetice, se face periodic punerea de acord cu evidența analitică.

Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din balanța sintetică întocmită la 30.06.2017.

Sunt conduse la zi Registrul Jurnal, Registrul Cartea Mare.

Societatea utilizează în evidența contabilă un program informatic corespunzător.

10 EVENIMENTE ULTERIOARE:

Nu avem cunoștință de evenimente ulterioare datei bilanțului care să influențeze situațiile financiare de la 30.06.2017.

S. EVAL EXPERT SRL
Autorizație CAFR 8/2001

prin

Niculina Stanescu

Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 3961

Pitești, 4.08.2017



S. EVAL EXPERT S.R.L

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România ,autorizația Nr.: 8 /2001 ;de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizația nr 308/2008 ,de evaluare membră ANEVAR, autorizația 0224/01.01.2015.