

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

RAPORT

**asupra activității de administrare**  
la data de 30.06.2018

# RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

## AL TERMO CALOR CONFORT S.A.

01.01.2018 – 30.06.2018

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

#### **Date de identificare a societății**

- Denumirea completă: 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](mailto:office@termopitesti.ro)
  - Website: [www.termopitesti.ro](http://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: *Termo Calor Confort S.A. a fost constituită prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Pitești nr. 283/12.08.2010.*
- Cont IBAN: RO50BREL000200128363100 deschis la Libra Bank - *Agenția Pitești;*
- Cont Escrow: RO23BREL0002001283630101 deschis la Libra Bank - *Agenția Pitești;*
- Cont IBAN: 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 Mărcineni	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 Mărăcineni, 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 ARGES”.

### **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. 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 Mărăcineni 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 ARGES”. 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, 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 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 instalată
		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 instalată
		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.

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 deservește 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 rețelelor 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 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 preizolat 44%.

Branșamentele 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 buclilor 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 Termo Calor Confort S.A a fost numit prin Hotărârile Adunării Generale a Acționarilor nr.: 5/24.04.2013, 2/06.05.2015, 2/18.02.2016 și 11/23.11.2017, în următoarea componență pentru perioada 01.01.2018 – 30.06.2018:

- |                          |   |
|--------------------------|---|
| 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 2017 - 2021, urmează a fi aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a Termo Calor Confort S.A. în luna mai 2018 iar obiectivele Consiliului de Administrație/Administratorilor, pentru mandatul 2017 – 2021 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. 11/23.11.2017 cu privire la numirea membrilor 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 guvernanta 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 TERMOSEV Argeș, conform prevederilor statutare.
3	Asigurarea de măsuri 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 anul 2017.
4	Realizarea Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017	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 Munca 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 Munca încheiat anual la nivelul societății.

### Activitatea Consiliului de Administrație

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

- Actului Constitutiv al Termo Calor Confort S.A.;
- Legii societăților comerciale nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare;
- O.U.G nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare;
- Planului de Administrare aprobat prin Hotărârea A.G.A. 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 2018, Consiliul de administrație s-a întrunit săptămânal, fiind convocate un număr de 12 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 și Economistul Șef.

În cadrul ședințelor au fost adoptate un număr de 12 de decizii, dintre care cele mai importante referindu-se la:

- Decizia nr. 1 din 30.01.2018 privind realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății pe anul 2018
- decizie nr. 2 din 30.01.2018 cu privire la numirea Directorului General și Economistului Șef al TERMO CALOR CONFORT S.A.
- 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 2017 la Termo Calor Confort S.A.
- decizie cu privire la avizarea situațiilor financiare ale societății pe anul 2017
- 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
- decizie cu privire la aprobarea organigrama și stat de funcții începând cu 07.02.2018.
- decizie cu privire la aprobarea indicatorilor de performanță pentru Director General și Economistului Șef.

### 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 2018 care a fost aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 1/07.02.2018;
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);
8. să supravegheze activitatea conducerii societății (realizat – conducerea societății întocmește rapoarte de activitate trimestriale care sunt analizate în cadrul Consiliului de Administrație);
9. să probeze 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 diligența 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 01.01.2018 – 30.06.2018**

În perioada 01.01.2018 - 30.06.2018 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 comparativ, cheltuielile, veniturile realizate în semestrul I anii 2017 și 2018.

Analizând Anexa 1, se observă majorarea cheltuielilor realizate în semestrul I 2018, comparativ cu semestrul I 2017, cu suma de 93.122 lei, obținută ca urmare a:

##### **a) Majorării cu 714.739 lei a unor cheltuieli:**

Elemente cheltuieli:	Majorare [lei]
- energie electrică	146.781
- materiale	33.380
- combustibil netehnologic (benzină, motorină)	172
- amortizare	32.779
- reparații executate cu terții	55.527
- colaboratori (membrii C.A.)	14.040
- comisioane bancare, onorarii executori judecătorești	21.717
- deplasări	2.375
- poștă, telecomunicații	2.687
- servicii transport	265
- salubritate	2.039
- Legis	20
- contribuții ANRE	4.199
- medicina muncii	1.871
Cheltuieli cu munca vie	389.824
Cheltuieli sociale	1.510
Cheltuieli financiare	5.553

TOTAL cheltuieli majorate	714.739
b) diminuării cu 621.617 lei a unor cheltuieli:	
Elemente cheltuieli:	Reducere [lei]
- combustibil (gaze naturale)	421.370
- apă	118.263
- studii	24.000
- protocol	590
- reclamă, publicitate	1.958
- ISCIR	6.900
- metrologie	2.159
- asigurări	1.100
- avize (ADP, Poliție etc.)	2.725
- altele (multiplicări Birou Tehnic)	285
- alte cheltuieli (penalități facturi etc)	41.391
Alte cheltuieli fixe	876
TOTAL cheltuieli diminuate	621.617

Cu privire la cheltuielile care au înregistrat creștere în semestrul I 2018 față de semestrul I 2017, facem următoarele precizări:

- cheltuielile cu energia electrică au fost mai mari, chiar dacă, consumul de energie electrică s-a redus cu 6,2%, prețul de furnizare majorându-se cu circa 16%;

- cheltuielile cu materialele au fost mai mari, consumul fiind impus de lucrările efectuate, de înlocuirea contoarelor de energie termică;

- cheltuielile cu amortizarea au crescut ca urmare a 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 2017 deoarece au fost efectuate verificări (scadente sau cu termen de verificare depășit), reparații contoare;

- cheltuielile cu colaboratorii reprezintă indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație; au înregistrat creștere ca urmare a modificării legislației cu privire la trecerea contribuțiilor sociale din sarcina angajatorului în sarcina angajatului;

- cheltuielile cu comisioanele, onorariile executorilor au fost mai mari, legislația s-a modificat, factura constituind titlu executoriu, numărul dosarelor încredințate spre executare crescând;

- cheltuielile cu poșta, telecomunicațiile au fost mai mari deoarece au fost solicitate servicii suplimentare companiei Vodafone;

- cheltuielile cu munca vie s-au majorat, salariul minim pe economie fiind majorat, iar contribuțiile sociale au trecut în sarcina salariatului.

Referitor la venituri, acestea au fost mai mici cu 1.901.066 lei în semestrul I 2018 față de semestrul I 2017, structura fiind prezentată în Anexa 1.

Veniturile obținute din prestarea serviciului de alimentare cu energie termică și veniturile din subvenții au scăzut din cauza furnizării unei cantități de energie termică mai mică în sem. I 2018 comparativ cu sem. I 2017 cu 5.574 Gcal, iar energia electrică distribuită s-a redus cu 110,18 MWh.

## II. **Analiza energiei livrată**

În Anexa 2 se pot identifica, pe surse de producere, cantitățile de energie termică livrate în semestrul I 2017 și semestrul I 2018, precum și cantitățile de energie electrică distribuită.

Din situația prezentată se observă faptul că în semestrul I 2018 energia termică livrată populației din municipiul Pitești este mai mică cu 6.498 Gcal decât cea livrată în semestrul I 2017, energia termică livrată agenților economici a fost mai mare cu 966 Gcal, la Mărăcineni cantitatea diminuându-se cu 43 Gcal.

În Anexa 3 sunt prezentate pierderile tehnologice în rețelele de transport și distribuție realizate în semestrul I 2018, comparativ cu cele realizate în semestrul I 2017, în municipiul Pitești. Procentual, pierderile tehnologice s-au redus cu 1,38%, cantitativ s-au redus cu 4.245 Gcal.

### **III. 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.	30.06.2017	30.06.2018	Crestere
1.	Active circulante	lei	12.576.543	12.224.262	0,97
2.	Datorii curente	lei	2.646.440	2.849.059	1,08
3.	Lichiditate globală	Rd.1/ Rd.2	4,75	4,29	0,90

Ca și în anul precedent, la 30.06.2018, valoarea indicatorului obținut este supraunitară, ușor diminuată 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 scăzut, pe seama reducerii activelor circulante și majorării 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.	30.06.2017	30.06.2018	Crestere
1.	Active circulante	lei	12.576.543	12.224.262	0,97
2.	Stocuri	lei	613.586	714.152	1,16
3.	Datorii curente	lei	2.646.440	2.849.059	1,08
3.	Lichiditate curentă	(Rd.1 - Rd.2)/ Rd.3	4,52	4,04	0,89

Se observă că nivelul obținut pentru acest indicator este mai mic în sem. I 2018, comparativ cu sem. I 2017, dar valoarea obținută este o valoare ridicată, care oferă o protecție creditorilor.

Datoriile curente au înregistrat creștere, stocurile au crescut și ele. Valoarea stocurilor include plata în avans a gazelor naturale (către Romgaz), înregistrată în contul „4091 - furnizori debitori pentru cumpărarea de bunuri de natura stocurilor”.

- **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.	30.06.2017	30.06.2018	Crestere
1.	Disponibilitati banesti	lei	5.018.780	4.255.905	0,85
2	Datorii curente	lei	2.646.440	2.849.059	1,08
3.	Lichiditate imediată	Rd.1/ Rd.2	1,90	1,49	0,79

- **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.	30.06.2017	30.06.2018	Crestere
1.	Active totale	lei	16.761.900	16.582.969	0,99
2.	Datorii totale	lei	2.667.041	2.861.420	1,07
3.	Solvabilitate globală	Rd.1/ Rd.2	6,28	5,80	0,92

#### IV. Indicatori de activitate (gestiune):

- **Rotatia 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:

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

obținem:

Nr. crt.	Elemente	U.M.	30.06.2017	30.06.2017	Crestere
1.	Costul serviciilor prestate	lei	30.211.905	30.325.103	1,00
2.	Stoc mediu	lei	427.056	369.524	0,87
3.	Rotatia stocurilor	Rd.1/ Rd.2	70,74	82,07	1,16

- **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.	30.06.2017	30.06.2017	Crestere
1.	Stoc mediu	lei	427.056	369.524	0,87
2.	Costul serviciilor prestate	lei	30.211.905	30.325.103	1,00
3.	Viteza de rotatie a stocurilor	Rd.1/ Rd.2*nr.zile	2,56	2,21	0,86

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 2017	sem. I 2018	Variatia
1.	Cifra de afaceri	lei	35.929.819	34.092.585	-1.837.234
2.	Active circulante	lei	12.576.543	12.224.262	-352.281
3.	Numar de rotatii	Rd.1 / Rd.2	2,86	2,79	-0,07
4.	Durata de rotatie = nr.zile zile / Rd.3	zile	63,29	64,87	1,58

Durata de rotație a scăzut pe fondul diminuării activelor circulante.

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

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

Sold mediu clienți (clasa 41):

Semestrul I 2017 = 74.261.073 lei : 6 luni = 12.376.846 lei

Semestrul I 2018 = 68.834.884 lei : 6 luni = 11.472.481 lei

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2017	sem. I 2018	Variatia
1.	Sold mediu clienți	lei	12.376.846	11.472.481	-904.365
2.	Cifra de afaceri	lei	35.929.819	34.092.585	-1.837.234
3.	Nr.de zile	zile	181	181	
4.	Perioada de recuperare a creanțelor (Rd.4 = (Rd.1 / Rd.2 x Rd.3)	zile	62,35	60,91	-1,44

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.

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

Sold mediu furnizori (clasa 40):

Semestrul I 2017 = 33.112.938 lei : 6 luni = 5.518.823 lei

Semestrul I 2018 = 20.993.696 lei : 6 luni = 3.498.949 lei

Nr. crt.	INDICATORI	U.M.	sem. I 2017	sem. I 2018	Variatia
1.	Sold mediu furnizori	lei	5.518.823	3.498.949	-2.019.874
2.	Cifra de afaceri	lei	35.929.819	34.092.585	-1.837.234
3.	Nr.de zile	zile	181	181	0,00
4.	Perioada de rambursare a datoriilor (Rd.4 = (Rd.1 / Rd.2 x Rd.3)	zile	27,80	18,58	-9,22

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.

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 conform Contract de mandat nr. 14/01.02.2018 al acesteia pentru perioada 01.02.2018 – 31.01.2022, 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cap. V „Transparenta. 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 Contractelor de mandat**

### A. DIRECTOR GENERAL

1. În perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 activitatea Directorului general desfășurată în semestrul I 2018 a avut în vedere următoarele aspecte :

- Programul de Management Strategic;
- Programul și țintele CA;
- Starea de fapt a Termo Calor Confort S.A.;
- Reducerea pierderilor de energie termică, apă și energie electrică;
- Reducerea cheltuielilor constante și variabile;
- Eficientizarea funcționării C.T. - urilor;
- Alte elemente locale și naționale legate de activitatea de termoficare.

**Totuși, dincolo de aspectele enunțate mai sus, toată activitatea s-a concentrat pe asigurarea cu energie termică a populației în lunile de iarnă, reducerea pierderilor la apa caldă de consum vara, cât și pe încasarea facturilor și subvenției pentru a asigura plata cu prioritate în avans a contravalorii gazelor în conformitate cu contractele de furnizare.**

Toate soluțiile și măsurile adoptate au fost discutate și analizate permanent cu membrii CA și conducerea societății, iar periodic și cu membrii AGA.

### **2.1. Situația economică:**

Prezentarea comparativă a execuției BVC sem. I 2015 - sem. I 2017

Nr. crt.	Elemente:	sem. I 2015 Realizat [lei]	sem. I 2016 Realizat [lei]	sem. I 2017 Realizat [lei]	sem. I 2018 BVC [lei]
0	1	2	3	4	5
	<b>Cheltuieli totale (A+B+C)</b>	<b>31,879,053.84</b>	<b>29,347,224.84</b>	<b>30,463,781.08</b>	<b>30,556,902.76</b>
<b>A</b>	<b>Cheltuieli de exploatare (1+2+3)</b>	<b>31,879,041.09</b>	<b>29,347,220.00</b>	<b>30,461,413.76</b>	<b>30,543,507.96</b>
<b>1</b>	<b>Cheltuieli materiale (1.1 + 1.2)</b>	<b>27,295,180.40</b>	<b>24,522,530.12</b>	<b>25,586,097.76</b>	<b>25,276,857.96</b>
<b>1.1</b>	<b>Cheltuieli materiale variabile</b>	<b>25,617,515.01</b>	<b>23,078,530.81</b>	<b>24,188,062.71</b>	<b>23,795,210.14</b>
	- combustibil	22,596,825.23	20,450,785.93	21,786,529.71	21,365,159.40
	- energie electrica	2,213,834.22	1,978,784.67	1,891,835.95	2,038,617.08
	- apa bruta	806,855.56	648,960.21	509,697.05	391,433.66
	- redeventa	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1.2</b>	<b>Cheltuieli materiale constante</b>	<b>1,677,665.39</b>	<b>1,443,999.31</b>	<b>1,398,035.05</b>	<b>1,481,647.82</b>
	- mat.prime si materiale	214,670.67	247,687.94	255,077.33	288,457.65
	- combustibil netehnologic	40,870.09	47,331.20	45,581.25	45,753.65

	- amortizare	273,704.52	280,097.39	287,638.01	320,417.42
	- reparatii executate cu terti	47,135.10	47,434.50	170,599.35	226,126.60
	- studii,cercetari, licente	0.00	0.00	24,000.00	0.00
	<b>Alte servicii executate cu terti</b>	<b>606,548.87</b>	<b>557,243.70</b>	<b>392,310.88</b>	<b>378,940.98</b>
	- colaborari (membrii C.A., cenzori)	63,500.00	68,034.00	68,034.00	82,074.00
	- comisioane bancare,onorarii	60,464.30	37,089.45	25,180.71	46,897.61
	- protocol	0.00	0.00	1,967.93	1,377.98
	- reclama, publicitate	2,019.36	1,599.41	2,552.52	594.12
	- deplasari,detasari,transferari	126.00	1,514.99	0.00	2,374.81
	- posta si telecomunicatii	53,457.99	39,112.51	61,643.96	64,331.44
	- alte servicii	426,981.22	409,893.34	232,931.76	181,291.02
	din care: - paza	5,400.00	5,400.00	4,320.00	4,320.00
	- chirii	0.00	0.00	0.00	0.00
	- CNCIR	5,664.00	23,309.00	12,000.00	5,100.00
	- metrologie	0.00	0.00	4,025.79	1,866.91
	- pregatire profesionala	600.00	2,648.00	0.00	0.00
	- servicii transport	2,258.08	1,560.00	1,482.71	1,748.00
	- asigurari	8,162.28	9,542.21	7,220.39	6,120.15
	- salubritate, deratizare	11,032.17	6,565.80	7,753.80	9,792.60
	- legis	719.13	728.08	734.76	754.32
	- avize (Apa- Canal,Distrigaz,Electrica etc.)	6,436.32	4,108.32	5,413.75	2,689.08
	- siveco (sistem informatic)	14,365.50	12,882.00	12,882.00	12,882.00
	- contribuții ANRE, ANRSC	48,264.27	37,409.99	24,985.37	29,183.94
	- medicina muncii, det.toxicologice	11,194.00	11,410.00	7,371.00	9,242.00
	- altele (plotare, scanare etc.)	399.27	143.59	329.24	44.28
	- alte cheltuieli	312,486.20	294,186.35	144,412.95	97,547.74
	Alte cheltuieli fixe	494,736.14	264,204.58	222,828.23	221,951.52
<b>2</b>	<b>Cheltuieli cu munca vie</b>	<b>4,580,651.00</b>	<b>4,778,786.00</b>	<b>4,825,200.00</b>	<b>5,215,024.00</b>
	<b>cheltuieli salariale</b>	<b>4,580,651.00</b>	<b>4,778,786.00</b>	<b>4,825,200.00</b>	<b>5,215,024.00</b>
	- salarii	3,689,175.00	3,844,308.00	3,873,392.00	4,986,221.00
	- CAS	593,075.00	618,912.00	628,321.00	114,119.00
	- somaj	18,451.00	19,222.00	19,339.00	0.00
	- sanatate	195,195.00	203,443.00	204,953.00	0.00
	- cass asig.soc.sanatate 0,85%	31,367.00	33,256.00	33,502.00	0.00
	- fond de risc	11,297.00	11,797.00	12,015.00	0.00
	- fond handicap	32,865.00	38,237.00	43,994.00	114,684.00
	- fond garantare	9,226.00	9,611.00	9,684.00	0.00
	- plati compensatorii / tichete	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>Cheltuieli sociale</b>	<b>3,209.69</b>	<b>45,903.88</b>	<b>50,116.00</b>	<b>51,626.00</b>
<b>B</b>	<b>Ajustari pt.deprecierea clientilor, pierderi din creante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,474.28</b>
<b>C</b>	<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>12.75</b>	<b>4.84</b>	<b>2,367.32</b>	<b>7,920.52</b>
	<b>Venituri total (I+II+III), din care:</b>	<b>35,388,837.47</b>	<b>32,273,272.28</b>	<b>36,182,118.98</b>	<b>34,281,052.62</b>
	<b>I. Venituri din exploatare</b>	<b>35,348,683.22</b>	<b>32,268,191.87</b>	<b>36,177,445.51</b>	<b>34,279,534.75</b>
	- venituri din energie electrica	452,331.59	419,625.84	419,062.44	376,311.50
	- venituri din energie termica	19,086,895.28	17,490,700.99	19,441,496.06	19,019,278.71
	- venituri din surse bugetare (subventii)	15,475,569.54	14,089,000.67	16,008,152.93	14,625,600.29
	- venituri din alte activitati	333,886.81	268,864.37	308,734.08	258,344.25
	<b>II. Venituri din provizioane</b>	<b>38,173.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>119.00</b>

	<b>III. Venituri financiare</b>	<b>1,980.56</b>	<b>5,080.41</b>	<b>4,673.47</b>	<b>1,398.87</b>
	<b>Profit/Pierdere brut</b>	<b>3,509,783.63</b>	<b>2,926,047.44</b>	<b>5,718,337.90</b>	<b>3,724,149.86</b>
	<b>Impozit pe profit</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>318,170.00</b>
	<b>Rezultat net</b>	<b>3,509,783.63</b>	<b>2,926,047</b>	<b>5,718,338</b>	<b>3,405,979.86</b>

Evoluția creanțelor se prezintă astfel :

Data	Sold total	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
30.06.2016	6.849.807	415.717	336.933	973.372	452.623	4.671.161
30.06.2017	7.180.944	358.893	772.088	744.689	564.745	4.740.527
30.06.2018	6.508.384	404.173	382.532	1.026.689	562.608	4.132.380

Gradul de recuperare a facturilor de energie termică emise către clienți reprezintă în continuare o problemă deosebit de dificilă în principal cauzată de gradul evident de sărăcire a populației.

Îngrijorător este aspectul legat de recuperarea creanțelor mai vechi de 120 de zile, cât și deciziile instanțelor judecătorești în multe dosare unde nu se admit penalitățile și majorările, sumele respective fiind evidențiate în situațiile contabile.

Există aspectul foarte cunoscut la care se caută soluții în principal juridice pentru spațiile debransate de la parterul blocurilor care sunt tranzitate de țevile ce alimentează etajele superioare.

Evoluția datoriilor la furnizorii de materii și materiale este următoarea:

Data	Total	1-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	> 120 zile
30.06.2016	4.173.692	536.415	887.175	490.537	222.120	2.037.444
30.06.2017	1.126.301	634.729	264.740	-	45.266	181.564
30.06.2018	1.280.539	714.933	39.014	5.204	31.945	489.440

Datoriile mai vechi de 120 de zile reprezintă facturi neplătite la timp către Apă Canal 2000 S.A.

Cea mai mare datorie către această societate a fost la data de 31.07.2014 în valoare de 4.798.091 lei. La data de 31.12.2016 datoria este de 1.519.993,16 lei, incluzând și sumele câștigate în instanță în cuantum de 656.345,44 lei ( sume încă discutabile !! ).

La ora actuala datoriile catre APA CANAL sunt in totalitate achitate.

La data de 30.06.2016 societatea avea următoarele sume disponibile:

- cont curent RAIFFEISEN = 36.955 lei
- SCB ALPHA BANK = 1.200.000 lei ( casch colateral pentru DISTRIGAZ )
- **Avans plătit ROMGAZ = 239.628 lei**
- **Restanta subvenție = 606.544 lei**
- TOTAL = 2.083.127 lei

La data de 30.06.2017 societatea are următoarele sume disponibile :

- cont curent LIBRA BANK = 980.477 lei
- depozit LIBRA BANK = 5.000.000.lei
- cont curent RAIFFEISEN = 234.692 lei
- Avans platit la ROMGAZ = 396.897 lei
- Restanta subvenție = 751.198 lei ( 174.110 lei aprilie, 577.088 lei mai 2017 )
- Scrisoare garantie = 450.000 lei ( casch colateral pentru DISTRIGAZ )
- TOTAL = 7.813.264 lei

La data de 30.06.2018 societatea are urmatoarele sume disponibile :

- cont curent LIBRA BANK	= 3.827.999 lei
- linie credit LIBRA BANK	= 3.000.000.lei
- cont curent RAIFFEISEN	= 194.962 lei
- Avans platit la ROMGAZ	= 402.522 lei
- Restanta subventie	= 927.404 lei
- Scrisoare garantie	= 270.000 lei ( casch colateral pentru DISTRIGAZ )
<b>TOTAL</b>	<b>= 8.622.887 lei</b>

## 2.2.Situatia tehnica

La C.T. – uri s-a continuat identificarea deficiențelor de proiectare și execuție, acestea fiind remediate de Termo Calor Confort S.A.

Rezultate semnificative s-au obținut prin identificarea și eliminarea pierderilor de apă atât în zona surselor de producere, cât și în rețelele de transport și distribuție.

Valori indicatori funcționare C.T. – rețea ( 2018 față de 2017 )

		2018	2017	2018	2017	2018	2017
Valori medii	UM	CT zona	CT zona	CT cvartal	CT cvartal	CT total	CT total
Randament CT	%	92	92,1	91,6	91,4	91,8	91,9
Consum specific gaz	Mc/Gcal	125	127	126	128	126	127
Pierderi totale	%	24,67	27,07	20,39	19,81	<u>23,14</u>	24,53

NOTA:

- pe viitor nu este de așteptat o creștere a randamentelor având în vedere faptul că C.T. – urile au fost supradimensionate, iar în perioadele de vară când se furnizează numai apă caldă, cazanele funcționează la sarcini sub 30% în zona de ineficiență energetică;
- pierderile de la producere până la vânzare sunt încă mari, dar sub cele aprobate prin tarificarea aici apreciez că mai pot fi reduse cu 1-2% în condițiile schemelor actuale de funcționare.

Pierderi tehnologice lunare:

### PIERDERI TEHNOLOGICE: anul 2016 – Pitesti

LUNA	Energie termică C.T. zonă				Energie termică C.T. cvartal			
	produsă Gcal	vândută Gcal	pierderi		produsă Gcal	vândută Gcal	pierderi	
			Gcal	%			Gcal	%
0	1	2	3 = 1 – 2	4 = 3/1	5	6	7 = 5 – 6	8 = 7/5
ianuarie	29,672.00	20,289.0579	9,382.9421	31.62	17,312.90	13,755.2631	3,557.6369	20.55
februarie	21,352.00	15,820.5871	5,531.4129	25.91	11,464.70	8,883.8403	2,580.8597	22.51
martie	20,541.00	16,486.7238	4,054.2762	19.74	11,454.10	9,992.9808	1,461.1192	12.76
aprilie	6,394.00	3,577.0768	2,816.9232	44.06	2,946.10	1,954.3513	991.7487	33.66
mai	5,008.00	2,186.0752	2,821.9248	56.35	1,833.40	932.4580	900.9420	49.14
iunie	4,014.70	1,749.3567	2,265.3433	56.43	1,410.70	688.1593	722.5407	51.22
<b>total 2016</b>	<b>86,981.70</b>	<b>60,108.8775</b>	<b>26,872.8225</b>	<b>30.89</b>	<b>46,421.90</b>	<b>36,207.0528</b>	<b>10,214.8472</b>	<b>22.00</b>

**PIERDERI TEHNOLOGICE: anul 2017 – Pitesti**

LUNA	Energie termică C.T. zonă				Energie termică C.T. cvartal			
	produsă Gcal	vândută Gcal	pierderi		produsă Gcal	vândută Gcal	pierderi	
			Gcal	%			Gcal	%
0	1	2	3 = 1 - 2	4 = 3/1	5	6	7 = 5 - 6	8 = 7/5
ianuarie	31,382.10	24,289.4199	7,092.6801	22.60	17,597.60	14,857.8141	2,739.7859	15.57
februarie	23,570.00	17,971.7120	5,598.2880	23.75	13,071.20	10,730.6956	2,340.5044	17.91
martie	17,693.20	13,351.6011	4,341.5989	24.54	9,776.50	8,045.2085	1,731.2915	17.71
aprilie	12,147.70	8,502.4212	3,645.2788	30.01	6,498.90	4,865.6255	1,633.2745	25.13
mai	4,544.50	2,023.6135	2,520.8865	55.47	1,936.60	1,099.0072	837.5928	43.25
iunie	3,798.00	1,785.6837	2,012.3163	52.98	1,341.30	674.0917	667.2083	49.74
<b>total 2017</b>	<b>93,135.50</b>	<b>67,924.4514</b>	<b>25,211.0486</b>	<b>27.07</b>	<b>50,222.10</b>	<b>40,272.4426</b>	<b>9,949.6574</b>	<b>19.81</b>

**PIERDERI TEHNOLOGICE: anul 2018 - Pitesti**

LUNA	Energie termică C.T. zonă				Energie termică C.T. cvartal			
	produsă Gcal	vândută Gcal	pierderi		produsă Gcal	vândută Gcal	pierderi	
			Gcal	%			Gcal	%
0	1	2	3 = 1 - 2	4 = 3/1	5	6	7 = 5 - 6	8 = 7/5
ianuarie	25,481.40	20,906.3895	4,575.0105	17.95	14,800.40	12,628.5918	2,171.8082	14.67
februarie	22,904.70	17,770.5778	5,134.1222	22.42	13,217.30	10,454.2403	2,763.0597	20.90
martie	22,672.50	18,310.7549	4,361.7451	19.24	13,025.00	11,218.6255	1,806.3745	13.87
aprilie	6,945.20	3,910.9189	3,034.2811	43.69	3,526.40	2,059.8805	1,466.5195	41.59
mai	4,179.60	2,072.6314	2,106.9686	50.41	1,670.00	892.9397	777.0603	46.53
iunie	3,771.40	1,777.0311	1,994.3689	52.88	1,387.60	663.0393	724.5607	52.22
<b>total 2018</b>	<b>85,954.80</b>	<b>64,748.3036</b>	<b>21,206.4964</b>	<b>24.67</b>	<b>47,626.70</b>	<b>37,917.3171</b>	<b>9,709.3829</b>	<b>20.39</b>

	Anul 2016	Anul 2017	Anul 2018
	ian. – iun.	ian. – iun.	ian. – iun.
<b>Energia termică C.T.zonă:</b>			
Energie termică produsă [Gcal]	86,981.70	93,135.50	85,954.80
Energie termică livrată [Gcal]	60,108.8775	67,924.4514	64,748.3036
Pierderi tehnologice realizate [Gcal]	26,872.8225	25,211.0486	21,206.496
Pierderi tehnologice realizate [%]	30.89	27.07	24.67
<b>Energia termică C.T.cvartal:</b>			
Energie termică produsă [Gcal]	46,421.90	50,222.10	47,626.70
Energie termică livrată [Gcal]	36,207.0528	40,272.4426	37,917.3171
Pierderi tehnologice realizate [Gcal]	10,214.8472	9,949.6574	9,709.3829
Pierderi tehnologice realizate [%]	22.00	19.81	20.39
<b>Total SACET Pitesti:</b>			
Total energie termică produsă [Gcal]	133,403.60	143,357.60	133,581.50
Total energie termică livrată [Gcal]	96,315.9303	108,196.8940	102,665.62
Pierderi totale Pitești [Gcal]	37,087.6697	35,160.7060	30,915.8793
Pierderi totale Pitești [%]	27.80	24.53	23.14

**Evoluția procentuală a pierderilor de la producerea până la vânzarea energiei termice:**

	Pierderi CT zona	Pierderi CT cvartal	Pierderi TOTAL
Sem.I - 2016	30,89	22,00	27,80
Sem.I - 2017	27,07	19,81	24,53
Sem.I - 2018	24,67	20,39	23,14

Evoluția cantităților de energie termică vândută și a consumurilor de gaze, apă și energie electrică.

### **ENERGIA TERMICĂ VÂNDUTĂ**

Sem.I	Gcal
2016	96.315
2017	108.196
2018	102.665

Scaderea vânzării energiei termice în semestrul I 2018 față de semestrul I 2017 se explică în principal prin realizarea unor temperaturi medii zilnice exterioare mai ridicate și sistarea furnizării încălzirii în 8 aprilie 2018.

### **CONSUM GAZE NATURALE**

Sem.I	MWh
2016	185.929
2017	201.214
2018	186.811

## CONSUM APA ( PIERDERE )

Sem.I	Mc
2016	85.619
2017	68.711
2018	52.310

## CONSUM ENERGIE ELECTRICALĂ

Sem.I	MW
2016	4.093
2017	4.441
2018	4.170

## 2.3.Situația personalului

### EVOLUȚIA NUMĂRULUI EFECTIV DE PERSONAL

	Nr. personal	Evoluție %
31.12.2013	367	100,00
31.12.2014	300	81,74
31.12.2015	288	96,00
31.12.2016	274	95,14
30.06.2017	272	99,00
30.06.2018	260	95,58

### 1. RAPORT DE ACTIVITATE ( MĂSURI ȘI EFECTE )

#### 3.1.Măsuri tehnice

- implementarea unor scheme de funcționare a P.T. - urilor și C.T. - urilor care să asigure alimentarea corespunzătoare a consumatorilor, funcție de existența **faptică** a acestora;
- eliminarea circuitelor „pirat” de adaos din P.T. - uri;
- **optimizarea funcționării** C.T. - urilor;
- **redimensionarea unor bransamente și legături** în circuitul secundar de termoficare;
- analiza zilnică în ședințele operative 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 **secției electrice** în efectuarea de probe și măsurători a C.T.- urilor;
- asigurarea graficului de permanență a personalului de conducere pe toată perioada de iarnă.

#### 3.2.Măsuri economice, administrative și juridice

În perioada analizată am dispus și realizat următoarele măsuri:

- urmărirea zilnică a cheltuielilor și încasărilor;
- prelungirea programului de încasări;

- s-a înființat biroului încasare recuperare creanțe
- ședințe lunare de analiză împreună cu membrii Consiliului de Administrație cu tot personalul serviciului de marketing;
- urgentarea închiderii producției lunare și emiterea facturilor în jurul datei de 10 ale lunii;
- reducerea numărului facturilor pentru un consumator de la 3 la 2 exemplare;
- realizarea unui portal web pentru punerea la dispoziția clienților a facturilor și a anexelor la acestea;
- realizarea unei pagini de informații utile și de producție a salariaților privind evenimente, situația financiară a societății etc. cu posibilitatea accesării din rețeaua internă de calculatoare;
- realizarea unei adrese de facebook pentru un dialog permanent cu clienții.



INDICATORII DE PERFORMANȚĂ *FINANCIARI SI NEFINANCIARI PROPUȘI*  
Anexă la Contractul de mandat nr. 14/01.02.2018

Nr. Crt.	Denumire indicator de performanță	Formula	UM	2018	Sem.I 2018	Pondere %	Observatii
1	2	3	4	5		9	10
1.	Cifra de afaceri	Venituri din energia termică + venituri din energia electrică + alte venituri	Lei	50.000.000	34.281.082	10	Raport pct.2.1.
2.	Profit net	Venituri – Cheltuieli – impozit profit	Lei	100.000	3.405.979	10	Raport pct.2.1. Prevazut = 1.984.648 Realizat = 3.405.979
3.	Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri din exploatare	Cheltuieli de exploatare / venituri din exploatare x 1000	Lei	998	891	10	Valoarea finala va fi influentata de perioada verii
4.	Gradul de recuperare a creanțelor	Nr. zile recuperare al debitelor de la clienți	Zile	60	>60	10	Trendul este bun pentru creantele >120. Tabelul „creante” din Raport.
5.	Perioada de rambursare a datoriilor	Nr. zile de plată al datoriilor față de furnizori	Zile	30	Max 30 zile + avans gaze (aprox.20)	10	Tabelul „datorii” din Raport.
6.	Reducerea pierderilor tehnologice	(Pierdere an precedent – Pierdere an curent) / Pierdere an precedent x100	%	0,25	5,66	10	Valorile pierderilor vor creste mult pe perioada verii.
7.	Gradului de satisfacție a	Nr. de chestionare satisfacție clienți/nr.	%	80	-	-	Chestionarul se afla pe site-ul societatii dar nu

	clienților	total chestionare x100					este accesat!!
8.	Avariilor tehnice ale societății	(Avarii an precedent – avarii an curent )/ Avarii an precedent x100	%	10	8,6	10	
9.	Numărului de reclamații din partea clienților	(Nr. reclamații an precedent – nr. reclamații an curent )/ (nr. reclamații an precedent x 100	%	10	28	0	Majoritatea se refera la apa calda. Foarte dificil de cuantificat real.
10.	Gradului profesionalism a angajaților societății	Nr. evaluări anuale cu calificativ Bun și Foarte Bun/nr. total evaluări anuale x 100	%	95	-	-	Se efectueaza la sfarsitul anului.

## **B. ECONOMIST ȘEF**

- asigura conducerea Directiei Economice in calitate de Economist Șef conform Contract de mandat nr. 15/01.02.2018 pentru perioada 01.02.2018 – 31.01.2022, conform art. 143 alin.1 din Legea societăților comerciale nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, sens în care controlează activitatea modulelor funcționale din cadrul acesteia;
- reprezintă societatea în raporturile cu instituțiile și autoritățile publice în domeniul funcției economico-financiare a societății, în conformitate cu împuternicirea expresă acordată de Consiliul de Administrație prin contractul de mandat;
- organizează activitățile desfășurate în cadrul direcției în domeniile financiar, contabilitate-salarii și patrimoniu;
- gestionează toate conturile societății;
- controlează și răspunde de aplicarea și respectarea prevederilor legislației în vigoare, precum și de regulile interne ale societății;
- semnează documentele care implică activitatea desfășurată în cadrul direcției;
- colaborează cu ceilalți șefi de direcții în vederea realizării obiectului de activitate al societății;
- exercită mandatul cu prudență și diligență 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;
- aplică 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice cap. V „Transparență. Obligații de raportare.”;
- asigura existența, redactarea corectă și păstrarea de către societate a Registrelor cerute de lege;
- 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 Arges, 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 Arges, 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.

Indicatorii de performanță pentru perioada 01.01.2018 – 30.06.2018, ai Economistului Șef sunt stabiliți la un nivel anual, nu semestrial. Totuși, pentru unii dintre aceștia se poate realiza o analiză, astfel:

### ***Indicator de performanță nr. 1:***

Acest indicator stabilește ca limită minimă pentru cifra de afaceri obținută anual valoarea de 50.000.000 lei.

La 30.06.2018, cifra de afaceri înregistrată este de 34.092.585 lei (reprezintă 68,19% din CA stabilită prin contractul de mandat, ca valoare anuală).

### ***Indicator de performanță nr. crt. 2:***

Acest indicator stabilește ca rezultatul obținut la 31.12.2018 să fie profit net de minim 100.000 lei.

La 30.06.2018, rezultatul înregistrat este profit net în valoare de 3.405.980 lei. Această valoare se va diminua până la sfârșitul anului, dar nu va fi sub limita stabilită.

**Indicator de performanță nr. crt. 3:**

Acest indicator stabilește un nivel de 998 lei cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare. Pentru perioada ianuarie – iulie înregistrăm un nivel mai mic și anume 891 lei cheltuieli, care se va majora pe parcursul următoarelor șase luni, dar nu va depăși valoarea stabilită.

**Indicator de performanță nr. crt. 4:**

Gradul de recuperare a creanțelor:

Este stabilit la max. 60 zile (nr. zile recuperare debite de la clienți). Pentru perioada ianuarie – iunie 2018, perioada de recuperare a creanțelor este 60,9 zile.

**Indicatori de performanță nr. crt. 5:**

Perioada de rambursare a datoriilor:

Este stabilită la max. 30 zile (nr. zile de plată față de furnizori). Pentru perioada ianuarie – iunie 2018, perioada de rambursare a datoriilor este 18,6 zile.

**Indicator de performanță nr. crt. 6:**

Gradul de satisfacție a clienților: nr. de chestionare satisfacție clienți / nr. total chestionare x 100 = 80

**Indicator de performanță nr. crt. 7:**

Numărul de reclamații din partea clienților:

Nr. reclamații an precedent – nr. reclamații an curent) / nr. reclamații an precedent x 100 = 10 (reducere cu 10%)

Pentru semestrul I: nr. reclamații 2017 = 25

nr. reclamații 2018 = 32

Rezultă o creștere cu 28%.

**Indicator de performanță nr. crt. 8:**

Gradul de profesionalism al angajaților societății: nr. evaluări anuale cu calificativ „Bun” și „Foarte Bun” / nr. total evaluări anuale x 100

Evaluările se realizează anual, deci pentru perioada ianuarie – iunie acest indicator nu poate fi analizat.

## 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	Cuquantumul 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.	23.11.2017–22.11.2021 H.A.G.A. nr. 11/23.11.2017	-	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.		23.11.2017–22.11.2021 H.A.G.A. nr. 11/23.11.2017	-	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.		23.11.2017–22.11.2021 H.A.G.A. nr. 11/23.11.2017	-	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.		23.11.2017–22.11.2021 H.A.G.A. nr. 11/23.11.2017	-	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.		23.11.2017–22.11.2021 H.A.G.A. nr. 11/23.11.2017	-	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; - beneficiază de asigurare pentru răspundere profesională.	01.02.2018 - 31.01.2022  Decizia CA nr. 2/31.01.2018	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.		01.02.2018 - 31.01.2022  Decizia CA nr. 2/31.01.2018	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 30.06.2018  
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,

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

Membra ANEVAR, autorizația nr. 0224/2016

28 AUGUST 2018

**S. EVAL EXPERT S.R.L**

**CATRE**  
**S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

***Introducere***

Am revizuit raportările contabile ale **S.C TERMO CALOR CONFORT SA** la data de 30 iunie 2018, 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	16.582.969 lei
➤ Total Datorii	2.849.059 lei
➤ Total Capitaluri proprii	13.701.239 lei
➤ Cifra de afaceri neta	34.092.585 lei
➤ Profitul sau pierderea neta a exercitiului financiar (profit)	3.405.980 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. 2531/2018 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2018 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 revizuirii 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**



**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2018 ,  
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

**Concluzie**

Pe baza revizuirii 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 30.06.2018, performanței sale financiare și fluxurilor sale de trezorerie pentru perioada de șase luni încheiată la 30.06.2018, în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la raportările semestriale ale societăților comerciale .

In sinteza pe primul semestru al anului 2018 se prezinta urmatoarele concluzii:

- In structura bilantului activul a cunoscut o scadere cu 14,71 % respectiv cu 2.861.208 lei de la 19.444.177 lei la 31.12.2017, la 16.582.969 lei la 30.06.2018, ca urmare a reducerii activelor imobilizate (imobilizari necorporale si corporale) si a activelor circulante (stocuri si creante). La postul de bilanț pasiv se evidentiaza o crestere a capitalurilor proprii cu 3.405.979 lei (33,08%), in principal ca urmare a profitului înregistrat pe semestrul I 2018.
- Datoriile totale ale societatii la 30.06.2018 au fost de 2.849.059 lei, in scadere fata de inceputul anului cu 6.262.948 lei (68,73%).
- Contul de profit și pierdere față de aceeași perioadă a anului precedent a înregistrat o scadere a cifrei de afaceri nete cu 5,11%, respectiv cu 1.837.234 lei. Veniturile totale au scazut cu 5,25% respectiv cu 1.901.186 lei iar cheltuielile totale au înregistrat o crestere cu 0,31% respectiv cu 93.002 lei, obtinandu-se un profit brut de 3.724.150 lei.

**Continut si utilizare raport**

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii raportărilor contabile ale societății, aferente perioadei încheiate la 30 iunie 2018 la organele abilitate, și conține următoarele anexe:

- I- Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2018 ;
- II- Situația veniturilor și cheltuielilor la data de 30 iunie 2018;
- III- Capitaluri proprii la data de 30 iunie 2018;
- IV- Indicatori de analiză;
- V- Indicatori economico- financiari;
- VI- Reguli și metode contabile;
- VII- Informații complementare.

In numele  
**S Eval Expert SRL**  
Pitesti, str. Dumbravei nr.10

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numărul 3901

**Auditor,**  
**Stanescu Niculina**  
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numărul 3961

Pitesti, 28.08.2018

**S. EVAL EXPERT S.R.L**

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 iunie 2018 ,  
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

**Anexa I**

**BILANT CONTABIL LA 30.06.2018**

Lei

Nr. cert.	EXPLICAȚIE	1/1/2018	6/30/2018	6/30/2018 1/1/2018	30.06.2018- 01.01.2018
<b>I</b>	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>19,444,177</b>	<b>16,582,969</b>	<b>85.29</b>	<b>-2,861,208</b>
<b>1</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL, din care:</b>	<b>4,383,695</b>	<b>4,127,024</b>	<b>94.14</b>	<b>-256,671</b>
	· Imobilizări necorporale	53,762	48,404	90.03	-5,358
	· Imobilizări corporale	4,329,933	4,078,620	94.20	-251,313
	· Imobilizări financiare	0	0	-	0
<b>2</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL, din care:</b>	<b>15,047,973</b>	<b>12,224,262</b>	<b>81.24</b>	<b>-2,823,711</b>
	· Stocuri	1,259,538	714,152	56.70	-545,386
	· Creanțe	12,826,195	7,254,205	56.56	-5,571,990
	· Investiții financiare pe termen scurt	0	0	-	0
	· Casa și conturi de bănci	962,240	4,255,905	442.29	3,293,665
<b>3</b>	<b>CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>12,509</b>	<b>231,683</b>	<b>1,852.13</b>	<b>219,174</b>
<b>4</b>	<b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN-TOTAL</b>	<b>9,112,007</b>	<b>2,849,059</b>	<b>31.27</b>	<b>-6,262,948</b>
<b>5</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE</b>	<b>5,948,475</b>	<b>9,606,886</b>	<b>161.50</b>	<b>3,658,411</b>
<b>6</b>	<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>10,332,170</b>	<b>13,733,910</b>	<b>132.92</b>	<b>3,401,740</b>
<b>7</b>	<b>DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>8</b>	<b>PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI</b>	<b>20,429</b>	<b>20,310</b>	<b>99.42</b>	<b>-119</b>
<b>9</b>	<b>VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>16,481</b>	<b>12,361</b>	<b>75.00</b>	<b>-4,120</b>
	Subvenții pentru investiții	16,481	12,361	75.00	-4,120
	Venituri înregistrate în avans				
<b>10</b>	<b>CAPITAL SOCIAL-TOTAL, din care :</b>	<b>9,539,000</b>	<b>9,539,000</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>
	* Nevărsat				
	* Vărsat	9,539,000	9,539,000	100.00	0
<b>11</b>	<b>PRIME DE CAPITAL</b>				
<b>12</b>	<b>REZERVE din reevaluare</b>				<b>0</b>
<b>13</b>	<b>REZERVE</b>	<b>309,882</b>	<b>309,882</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>REZULTATUL REPORTAT</b>				<b>0</b>
	· Sold creditor		446,377		446,377
	· Sold debitor	2,180,343		0.00	-2,180,343
<b>15</b>	<b>REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>2,764,969</b>	<b>3,405,980</b>	<b>123.18</b>	<b>641,011</b>
	· Sold creditor	2,764,969	3,405,980	123.18	641,011
	· Sold debitor				
<b>16</b>	<b>REPARTIZAREA PROFITULUI</b>	<b>138,248</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>CAPITALURI PROPRII- TOTAL</b>	<b>10,295,260</b>	<b>13,701,239</b>	<b>133.08</b>	<b>3,405,979</b>
<b>18</b>	<b>Datorii totale</b>	<b>9,112,007</b>	<b>2,849,059</b>	<b>31.27</b>	<b>-6,262,948</b>
<b>II</b>	<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>19,444,177</b>	<b>16,582,969</b>	<b>85.29</b>	<b>-2,861,208</b>

**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 membră a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membră ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.*

*Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2018 ,  
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA*

*Anexa II*

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.06.2018**

**Lei**

Nr. ert.	EXPLICAȚIE	Realizari in perioada de raportare		2018/ 2017	2018- 2017
		6/30/2017	6/30/2018		
1	<b>CIFRA DE AFACERI ( a+b+c)</b>	<b>35,929,819</b>	<b>34,092,585</b>	<b>94.89</b>	<b>-1,837,234</b>
2	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL 1+3+4+5:</b>	<b>36,177,446</b>	<b>34,279,534</b>	<b>94.75</b>	<b>-1,897,912</b>
	a.- productia vanduta	19,921,666	19,466,985	97.72	-454,681
	b venituri din vanzari marfuri	0	0		0
	c.- venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	16,008,153	14,625,600	91.36	-1,382,553
3	Variația stocurilor	0	0	-	0
	sold creditor				
	sold debitor				
4	Productie realizata de entitate	0	0	-	0
5	Alte venituri din exploatare	247,627	186,949	75.50	-60,678
6	<b>CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE</b>	<b>30,461,414</b>	<b>30,548,862</b>	<b>100.29</b>	<b>87,448</b>
	Cheltuieli materiale si alte cheltuieli externe (energie si apa) ct 601-607+...608	24,488,721	24,129,421	98.53	-359,300
	Cheltuieli cu marfurile	0	0	-	0
	Cheltuieli cu personalul	4,825,200	5,215,024	108.08	389,824
	Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale	287,638	320,417	111.40	32,779
	Ajustari de valoare privind activele circulante	0	5,474	-	5,474
	Cheltuieli prestatii externe	497,569	531,689	106.86	34,120
	Cheltuieli cu impozite si taxe	211,084	244,832	115.99	33,748
	Alte cheltuieli	151,202	102,124	67.54	-49,078
	Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	-	0
	<b>AJUSTARI VALOARE PENTRU :</b>				
	Amortizare si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor	0	0	-	0
	Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0	-	0
	Ajustari privind provizioanele	0	119	-	0
7	<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>5,716,032</b>	<b>3,730,672</b>	<b>65.27</b>	<b>-1,985,360</b>
8	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>4,673</b>	<b>1,399</b>	<b>29.94</b>	<b>-3,274</b>
9	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>2,367</b>	<b>7,921</b>	<b>334.64</b>	<b>5,554</b>
10	<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	<b>2,306</b>	<b>-6,522</b>	<b>-282.83</b>	<b>-8,828</b>
14	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>36,182,119</b>	<b>34,280,933</b>	<b>94.75</b>	<b>-1,901,186</b>
15	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>30,463,781</b>	<b>30,556,783</b>	<b>100.31</b>	<b>93,002</b>
16	<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>5,718,338</b>	<b>3,724,150</b>	<b>65.13</b>	<b>-1,994,188</b>
17	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>0</b>	<b>318,170</b>	<b>-</b>	<b>318,170</b>
18	<b>REZULTAT NET - profit</b>	<b>5,718,338</b>	<b>3,405,980</b>	<b>59.56</b>	<b>-2,312,358</b>

**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 fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizatia nr 308/2008 ,de evaluare membră ANEVAR, autorizatia 0224/01.01.2015.*

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 30.06.2018**

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.06.2018
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	309,882	0	0	309,882
Rezultat reportat	-2,180,343	2,626,720		446,377
Rezultatul exercitiului	2,764,969	641,011	0	3,405,980
Repartizarea profitului	138,248	0	138,248	0
<b>Total</b>	<b>10,295,260</b>	<b>3,267,731</b>	<b>-138,248</b>	<b>13,701,239</b>

Capitalurile proprii la 30.06.2018 au insumat 13.701.239 lei, in crestere fata de inceputul anului cu 3.405.979 lei (33,08%), in principal ca ca urmare a profitului înregistrat pe semestrul I 2018.

**S. EVAL EXPERT S.R.L**

*Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2018 ,  
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA*

*Anexa IV*

**- Indicatori de analiză -**

**- lei-**

Nr. crt.	Explicatie	1/1/2018	6/30/2018	30.06/01.01	30.06-01.01
1	Imobilizari - Total	4,383,695	4,127,024	94.14%	-256,671
2	Capital propriu - Total	10,295,260	13,701,239	133.08%	3,405,979
3	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0	0	-	0
<b>3</b>	<b>Fond rulment net</b>	<b>5,911,565</b>	<b>9,574,215</b>	<b>161.96%</b>	<b>3,662,650</b>
4	Stocuri	1,259,538	714,152	56.70%	-545,386
5	Creante	12,826,195	7,254,205	56.56%	-5,571,990
6	Cheltuieli in avans	12,509	231,683	1852.13%	219,174
7	Obligatii nefinanciare	9,112,007	2,849,059	31.27%	-6,262,948
8	Venit in avans	16,481	12,361	75.00%	-4,120
9	Provizioane pt riscuri si cheltuieli	20,429	20,310	99.42%	-119
<b>10</b>	<b>Nevoia de fond de rulment</b>	<b>4,949,325</b>	<b>5,318,310</b>	<b>107.46%</b>	<b>368,985</b>
<b>11</b>	<b>Trezorerie</b>	<b>962,240</b>	<b>4,255,905</b>	<b>442.29%</b>	<b>3,293,665</b>
<b>12</b>	<b>Casa si banci</b>	<b>962,240</b>	<b>4,255,905</b>	<b>442.29%</b>	<b>3,293,665</b>
<b>13</b>	<b>Capitaluri imprumutate</b>	<b>9,112,007</b>	<b>2,849,059</b>	<b>31.27%</b>	<b>-6,262,948</b>
	din care :				
	→ Banci	8,454,234	7,360,784	87.07%	-1,093,450
	→ Alte surse curente	3,747,719	-4,511,725	-120.39%	-8,259,444
<b>14</b>	<b>Total capital investit ,</b>	<b>10,295,260</b>	<b>13,701,239</b>	<b>133.08%</b>	<b>3,405,979</b>
	din care :				
	→ Active imobilizate	4,383,695	4,127,024	94.14%	-256,671
	→ N.F.R.	4,949,325	5,318,310	107.46%	368,985
	→ Trezorerie	962,240	4,255,905	442.29%	3,293,665
<b>15</b>	<b>TREZORERIE NETA FR - NFR</b>	<b>962,240</b>	<b>4,255,905</b>	<b>442.29%</b>	<b>3,293,665</b>

Din analiza principalilor indicatori se constata ca trezoreria neta a crescut fata de inceputul anului cu **3,293,665** lei (342,29%).

**S. EVAL EXPERT S.R.L**

**Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2018 ,  
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

*Anexa V*

**-Indicatori economico-financiari –  
la 30.06.2018**

*Lei*

Nr. crt.	Explicatie	Mod calcul	6/30/2018		Valori optime
			realizari		
<b>I. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>					
1	Lichiditate generala (Solvabilitatea generala)	<u>Active circulante</u> Datorii curente	<u>12,224,262</u> 2,849,059	<b>4.29</b>	.1 - 2
2	Lichiditate imediata (Solvabilitatea imediata)	<u>Active circulante - Stocuri</u> Datorii curente	<u>11,510,110</u> 2,849,059	<b>4.04</b>	0,8 - 1,5
3	Rata generala a indatorarii	<u>Datorii totale</u> Capital propriu	<u>2,849,059</u> 13,701,239	<b>0.21</b>	.1 - 3
4	Solvabilitate patrimoniala	Capital propriu * 100 Total pasiv	<u>13,701,239</u> * 100 16,582,969	<b>82.62</b>	> 30 %
<b>II. INDICATORI DE GESTIUNE</b>					
1	Viteza de rotatie a stocurilor	<u>Cifra de afaceri neta</u> Stoc mediu global	<u>34,092,585</u> 986,845	<b>34.55</b>	valoare maximala
2	Numar zile de stocare	<u>Stoc mediu global x 180</u> Cifra de afaceri neta	<u>986,845</u> * 180 34,092,585	<b>5.21</b>	valoare minimala
3	Viteza de rotatie a debitelor (clienti)	<u>Sold mediu clienti x 180</u> Cifra de afaceri neta	<u>6,104,900</u> * 180 34,092,585	<b>32.23</b>	valoare minimala
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	<u>Cifra de afaceri neta</u> Active imobilizate	<u>34,092,585</u> 4,127,024	<b>8.26</b>	valoare maximala
5	Viteza de rotatie a activelor totale	<u>Cifra de afaceri neta</u> Active totale	<u>34,092,585</u> 16,582,969	<b>2.06</b>	valoare maximala
6	Viteza de rotatie a creditelor (furnizori)	<u>Sold mediu furnizori x 180</u> Cifra de afaceri neta	<u>2,855,489</u> * 180 34,092,585	<b>15.08</b>	valoare mai mica II.3

**S. EVAL EXPERT S.R.L**

---

## **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 intretinerii, reparațiilor și înlocuirii articolelor de importanță redusă sunt incluse în cheltuielile de intretinere 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 :**

Inregistrarea 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. CLIENTI ȘI CONTURI ASIMILATE:**

În contabilitatea clienților se înregistrează operațiunile privind vânzările, respectiv livrările de marfuri și produse precum și alte operațiuni similare efectuate. Conturile de clienți și asimilate cuprind facturile emise și neîncasate până la data de 30.06.2018 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 obligațiile 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 30.06.2018.

**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 PERMANENTA METODELOR**

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

**S. EVAL EXPERT S.R.L**

---

## **INFORMAȚII COMPLEMENTARE**

---

### **1.IMOBILIZARI :**

La 30.06.2018 societatea inregistreaza active immobilizate in suma de 4.127.024 lei in scadere fata de inceputul anului cu 256.671 lei respectiv cu 5,86%, in principal ca urmare a scaderii immobilizarilor corporale si necorporale.

### **2.STOCURI:**

La data de 30.06.2018 stocurile societății au insumat: 714.152 lei in scadere fata de inceputul anului cu 545.386 lei respectiv 43,30 %.

### **3.SITUATIA CREANTELOR :**

La 30.06.2018, creanțele au însumat 7.254.205 lei, in scadere, în sumă absolută, cu 5.571.990 lei respectiv cu 43,44 %, față de începutul anului.

### **4.SITUATIA DATORIILOR :**

La 30.06.2018 societatea prezintă un volum total de datorii în sumă de 2.849.059 lei in scadere fata de inceputul anului cu 6.262.948 lei, respectiv 68,73 %.

### **5.VENITURILE, CHELTUIELILE ȘI REZULTATELE PE ACTIVITATE:**

Prin compararea nivelului și dinamicii elementelor din structura veniturilor se constată scaderea cifrei de afaceri nete cu 5,11% respectiv cu 1.837.234 lei la 30.06.2018 fata de de aceeași perioada a anului precedent.

In structura contului de profit si pierdere s-a inregistrat o scadere a veniturilor totale la 30.06.2018 fata de 30.06.2017 cu 5,25% respectiv cu 1.901.186 lei, de la 36.182.119 lei la 30.06.2017 la 34.280.933 lei la 30.06.2018, iar cheltuielile totale aferente au inregistrat o crestere cu 0,31% respectiv cu 93.002 lei de la 30.463.781 lei la 30.06.2017 la 30.556.783 lei la 30.06.2018, rezultand un profit brut de 3.724.150 lei.

Din activitatea financiara societatea a realizat un volum de venituri de 1.399 lei si cheltuieli financiare de 7.921 lei, rezultand o pierdere (rezultat financiar) de 6.522 lei .

**S. EVAL EXPERT S.R.L**

## **6.VOLUMUL SI EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI**

Cifra de afaceri neta la 30.06.2018, în suma de 34.092.585 lei, a scazut fata de aceeași perioadă a anului precedent cu 5,11% respectiv cu 1.837.234 lei, în principal pe seama producției vandute.

## **7.STRUCTURA ACTIONARIATULUI LA 30.06.2018**

Structura acționariatului la 30.06.2018 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
	<b>T O T A L</b>		9.539.000	100,0

## **8.CONDUCEREA SOCIETĂȚII:**

Conducerea societății conform statutului în perioada 1.01.2018-30.06.2018 a fost asigurată de :

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

## **9.ÎNTOCMIREA SITUATIILOR FINANCIARE , EVIDENȚA CONTABILĂ:**

Situațiile financiare la 30.06.2018, 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**

**Raport de revizuire asupra situațiilor financiare la 30 iunie 2018 ,  
la S.C TERMO CALOR CONFORT SA**

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

Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din bilanța sintetică întocmită la 30.06.2018.

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 30.06.2018.

**In numele**  
**S Eval Expert SRL**  
**Pitesti, str. Dumbravei nr.10**

Inregistrata la Camera Auditorilor Financieri  
din Romania cu numarul 8/2001

**Auditor,**  
**Stanescu Niculina**  
inregistrat la Camera Auditorilor Financieri  
din Romania cu numarul

Pitesti, 28.08.2018

**S. EVAL EXPERT S.R.L**