

**S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.**

B-dul 21 Decembrie 1989 nr. 79

Nr. 3471/29.08.2019

**RAPORTUL**  
**CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE ȘI AL DIRECTORILOR**  
**S.C. TERMOFICARE NAPOCA NAPOCA S.A.**  
**PENTRU SEMESTRUL I 2019**  
**ÎN CONFORMITATE CU OUG 109/2011**

Consiliul de administrație al S.C.Termoficare Napoca S.A, constituit prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca nr. 507/14.05.2018 având următoarea componență:

MUNTEANU RADU IOAN - Președinte

FORNA CĂLIN VASILE - Reprezentant al autorității tutelare

MIRON EMIL - Membru

COROIAN ALEXANDRU - Membru

ABRUDEAN MIRCEA – Membru

SZASZ ȘTEFAN RUDOLF – Membru

RUS RAZVAN - Membru

și directorii executivi ai societății

Formulează, în concordanță cu prevederile Contractelor de mandat și ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, prezentul RAPORT asupra activității de administrare a S.C.Termoficare Napoca S.A.

## **1. Cadru general - Scurtă prezentare a Societății –**

Sistemul de Alimentare Centralizată cu Energie Termică (S.A.C.E.T), operat de S.C. Termoficare Napoca S.A. cuprinde întreg lanțul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice către locuitorii municipiului Cluj - Napoca, alimentând cu energie termică 1.331 Asociații de Proprietari, reprezentând 25.385 apartamente, respectiv aproximativ 60.957 de locuitori.

În același timp, unitatea asigură activități secundare: lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat; alte lucrări de instalații pentru construcții; alte activități de servicii (citirea contoarelor de apă și energie termică și întocmirea notelor de consum individuale pentru fiecare apartament); activități de inginerie și servicii de consultanță tehnică legate de acestea; etc.

În conformitate cu prevederile legale, pentru desfășurarea activității, Societatea deține Licența A.N.R.E. nr. 2155/12.06.2019 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

## **2. Activitatea Consiliului de administrație**

În principal activitatea Consiliului de administrație se desfășoară în cadrul ședințelor de lucru, ordinare sau extraordinare, și de asemenea, prin consultări și teleconferințe, în vederea analizării și luării deciziilor.

În cele 6 luni de activitate din anul 2019 au fost organizate ședințe lunare cu o tematică diversă cuprinzând întreaga paletă de activități a unității. Au fost analizate și aprobate: propuneri privind reorganizarea administrativă a unității, programele de investiții, revizii - reparații, bugetul de venituri și cheltuieli pentru 2019, situațiile financiare aferente anului 2018, propuneri de modificare a prețurilor și tarifelor pentru energia termică, documentația privind auditul energetic pe conturul de consum SACET Cluj-Napoca, normele de consum pentru producerea energiei termice pentru anul 2019, contract de achiziție gaze naturale pentru producția energiei termice, inventarul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al municipiului Cluj – Napoca aflate în administrarea unității, trecerea în conservare a unor mijloace fixe pentru perioadele în care acestea nu sunt utilizate în procesele de producție.

### 3. Situația indicatorilor economico-financiari și execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 30 iunie 2019

La 30.06.2019 capitalul social este de 4.231.000 lei, iar patrimoniul public aflat în administrarea S.C.Termoficare Napoca S.A. este de 127.591.444 lei. În conformitate cu reglementările OMFP 1802/2014 bunurile de natura patrimoniului public primite în administrare sunt evidențiate în conturi extrabilanțiere.

La 30 iunie 2019 S.C. Termoficare Napoca S.A. a realizat o cifră de afaceri netă de 38.481 mii lei având următoarea structură:

- vânzari energie termică (inclusiv subvenții): 36.503 mii lei
- alte servicii diverse (chirii, vânzări materiale, prestări servicii etc.) 1.978 mii lei

În ceea ce privește producția de energie termică în semestrul I 2019 s-a livrat populației, instituțiilor și agenților economici o cantitate de energie termică de 98.897 Gcal.

Vânzările de energie termică din semestrul I al anului curent au înregistrat o creștere cu 13,13 % față de perioada similară a anului trecut. Această creștere a fost determinată atât de prețurile majorate la energie termică aprobate pentru semestrul I 2019 față de semestrul I 2018, cât și de cantitatea de energie termică livrată mai mare decât cea din buget. Datorită condițiilor meteo a avut loc o prelungire a perioadei de furnizare a energiei termice pentru încălzire până în prima decadă a lunii mai, fapt ce a permis o cantitate de energie termică furnizată mai mare în lunile aprilie și mai.

În vederea diversificării obiectului și a ariei de activitate, societatea s-a preocupat de încheierea de noi contracte și de producerea și furnizarea de energie termică la obiectivele din afara SACET, sector care a ajuns să reprezinte peste 8% din producția de energie furnizată.

Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C.Termoficare Napoca S.A. pe anul 2019 a fost aprobat de Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca prin HCL nr. 382/15 aprilie 2019. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la data de 30 iunie 2019 este prezentată în tabelul de mai jos.

mii lei

Indicatori	BVC Semestrul I 2019	REALIZAT Semestrul I 2018	REALIZAT Semestrul I 2019	% față de BVC 2019	% față de sem I 2018
Venituri din exploatare	36.421	34.555	39.175	107,56	113,37
Cheltuieli de exploatare	36.209	39.836	38.050	105,08	95,52
Profit/pierdere din exploatare	212	-5281	1.124	530,19	
Venituri financiare	6	18	21	350	116,67
Cheltuieli financiare	60	48	176	293,33	366,67
Profit/pierdere financiară	-54	-30	-155		
Venituri totale	36.427	34.573	39.196	107,60	113,37
Cheltuieli totale	36.269	39.884	38.227	105,40	95,84
Profit/ pierdere brută	158	-5.311	969	613,29	
Impozit profit	24	0	155	645,83	
Profit net	134	-5.311	814	607,46	

Veniturile din exploatare au fost realizate în proporție de 107,56 %, fiind cu 2.754 mii lei mai mari decât cele din buget, datorită vânzărilor mai mari de energie termică. O pondere importantă în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din subvențiile pentru diferența de preț la energia termică livrată populației în semestrul I 2019, în sumă de 14.706 mii lei-fără TVA. Subvenția totală încasată în semestrul I 2019 (care conține și TVA) a fost de 16.994 mii lei.

Cheltuielile de exploatare au fost realizate în proporție de 105,08 % fiind cu 1.841 mii lei mai mari decât cele din buget. Această creștere este rezultatul vânzărilor mai mari dar și datorită creșterii costurilor cu gazele naturale, energia electrică și energia termică achiziționată, a scăderii gradului de încărcare a utilajelor și implicit o scăderii randamentului acestora. În totalul cheltuielilor de exploatare ponderea principală o dețin cheltuielile cu gazele naturale, energia electrică, energia termică achiziționată și cu apa. Ponderea acestor cheltuieli în total costuri se ridică la 79,94 %. Evoluția cheltuielilor este influențată de prețurile de achiziție ale gazelor naturale, energiei electrice și materialelor specifice activității noastre precum și de consumurile specifice. Astfel consumul specific la gazele naturale, unul din principalele elemente de cheltuieli ale unității, a fost de 195,00 mc/Gcal. în semestrul I 2019 față de 185.39 mc /Gcal. în semestrul I 2018, ceea ce înseamnă o creștere de 5,18 % față de sem.I 2018.

Veniturile financiare realizate sunt în sumă de 21 mii lei, pe seama veniturilor din dobânzi bancare 3 mii lei și a veniturilor din diferențe de curs valutar 18 mii lei.

Cheltuielile financiare au fost mai mari cu 75 mii lei decât cele din buget. Cheltuielile financiare, în sumă de 176 mii lei, s-au realizat pe seama cheltuielilor din dobânzi bancare în sumă de 154 mii lei și a cheltuielilor din diferențe de curs valutar în sumă de 22 mii lei.

Veniturile totale de 39.196 mii lei au fost realizate în proporție de 107,60 % fiind cu 2.769 mii lei mai mari decât cele din buget.

Cheltuielile totale de 38.227 mii lei au fost realizate în proporție de 105,40%, fiind cu 1.958 mii lei mai mari decât cele din buget.

În urma activității desfășurate în semestrul I 2019, S.C. Termoficare Napoca S.A. a înregistrat un profit net de 814 mii lei. Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 1.124 mii lei, iar din activitatea financiară o pierdere de 155 mii lei, iar impozitul pe profit a fost de 155 mii lei.

În vederea echilibrării veniturilor cu cheltuielile și în dorința de a ține pasul cu evoluția prețurilor gazelor naturale, a consumurilor specifice în cadrul Consiliului de Administrație s-a aprobat o propunere de majorare a prețurilor și tarifelor pentru energia termică. Această majorare a fost determinată de creșterea prețului gazelor naturale, de scăderea randamentului rețelelor și implicit creșterea pierderilor în acestea, prețurile și tarifele energiei termice furnizate de societate fiind nemodificate din 2018. Această propunere de majorare este în prezent în analiză la Consiliul Local, urmând a fi aplicată începând cu data la care va fi aprobată.

Precizăm că prețurile și tarifele pentru energie termică practicate în prezent de S.C. Termoficare Napoca S.A. au fost aprobate prin HCL nr. 653/01.08.2018. Față de acea dată au avut loc creșteri semnificative ale prețurilor gazelor naturale, a energiei electrice și a apei brute, dar și a consumului specific de combustibil tehnologic și de energie electrică. Totodată continuă procesul de debransare a clienților care determină costuri unitare mai ridicate datorate scăderii randamentelor de funcționare a instalațiilor. De asemenea iernile din ultimii ani au fost calde, astfel încât energia termică livrată a scăzut, cu efect negativ și asupra costurilor unității. S-a ajuns astfel în situația ca societatea să nu mai poată acoperi cheltuielile curente din prețurile și tarifele în vigoare, riscând realizarea de pierderi financiare, cu toate urmările care decurg din aceasta.

Totodată având în vedere evoluția prețurilor locale pentru populație în țară, coroborată cu evoluția prețurilor de consum și cu posibilitățile Consiliului Local de a suporta subvenția pentru diferența de preț la energia termică livrată populației și ajutoarele pentru încălzire, este în analiza Consiliului Local și posibilitatea de a crește prețul local pentru populație în Municipiul Cluj-Napoca.

#### 4. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

<b>Totalul creanțelor de încasat la 30.06.2019</b>	<b>a fost de</b>	<b>5.454 mii lei</b>
- din care:		
a). clienți pentru energia termică și alte prestații:		3.840 mii lei
b). subvenții pentru diferențe tarif (inclusiv TVA)		0 mii lei
c). creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului		1.614 mii lei

Ponderea cea mai mare a creanțelor o reprezintă sumele datorate de către clienții societății, beneficiari ai serviciului de furnizare a energiei termice. Principalii clienți în sold sunt asociațiile de proprietari din municipiul Cluj-Napoca.

Valoarea creanțelor restante la facturile de clienți este de 1.953 mii lei.

Încasarea creanțelor într-un ritm constant a stat mereu în atenția societății. S-au luat măsuri organizatorice în cadrul departamentului Relații cu clienții și a Oficiului juridic pentru desfășurarea fluentă a activității de încasare și recuperarea rapidă a creanțelor mai vechi.

Se duce o campanie asiduă de încasare a restanțelor și implicit de reducere a ponderii creanțelor restante în total creanțe, constând în discuții directe și telefonice cu administratorii și președinții asociațiilor care înregistrează restante, somații, preavize, notificări, înștiințarea tuturor membrilor asociațiilor asupra restanțelor cumulate de asociație, solicitări la compartimentul de specialitate al primăriei de a verifica evidențele contabile ale asociațiilor restante și de a aplica sancțiuni dacă e cazul, totul culminând cu închiderea furnizării apei calde la cei cu restante mari și foarte vechi la care celelalte măsuri se dovedesc inefficiente. Deasemenea în prezent sunt pe rolul instanțelor de judecată un număr de 13 litigii și 3 somații, reglementările în acest domeniu simplificându-se semnificativ, facturile de energie termică constituind în prezent titlu executoriu.

Creanțele reprezentând datorii ale clienților, asociații de proprietari în principal se vor reduce substanțial pe parcursul verii, când valoarea facturilor de energie termică este mică, permițând astfel recuperare restanțelor.

<b>Totalul datoriilor societății la 30.06.2019 este de</b>	<b>20.195 mii</b>
<b>lei, din care:</b>	
- anticipații	1.091 mii lei
- leasing și alte investiții financiare	42 mii lei
- furnizori	11.665 mii lei
- datorii cu personalul	221 mii lei
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	227 mii lei
- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat	147 mii lei
- credite	6.733 mii lei
- alte datorii	69 mii lei

Datoriile cele mai mari ale societății sunt către principalii furnizori de gaze naturale, energie termică și energie electrică. Din totalul datoriilor față de furnizori, datoria față de FRE Electrica SA Cluj-Napoca este de 925.218 lei, datoria pentru energia termică cumpărată de la Colonia Cluj-Napoca Energie S.R.L. este de 6.402.634 lei, respectiv datoria față de OMV Petrom Gas este de 2.309.599 lei. Din totalul datoriilor societății în sumă de 20.195.731 lei, datoriile restante sunt în sumă de 5.029.681 lei.

La 30.06.2019 societatea nu a înregistrat obligații restante la bugetul statului, bugetul local și bugetele fondurilor speciale (CAS, CASS, Fd. șomaj, etc.), sumele existente în sold sunt aferente lunii iunie 2019, având scadența la plată data de 25.07.2019.

De asemenea S.C. Termoficare Napoca S.A. mai are contractată o linie de credit cu Banca Transilvania Cluj în sumă de 7.000.000 lei ce urmează a fi reînnoită și una cu Raiffeisen Bank în sumă de 15.000.000 lei. Contractarea liniilor de credit este necesară pentru asigurarea plăților curente pentru furnizori și alte datorii.

În semestrul I 2019 nivelul dobânzilor plătite a fost de 154.289 lei din care dobânzi aferente ratei BEI 8.956 lei, dobânzi aferente contractului de credit 144.567 lei și contractelor de leasing în derulare 766 lei.

Capitalul de lucru de care dispune societatea a fost afectat semnificativ, în sensul diminuării de rezultatul financiar negativ din anul 2018. Această situație a determinat apelarea într-o mai mare măsură la credite, la 30.06.2019 creditul angajat fiind de 6.733 mii lei, suma urmând a crește semnificativ până la începerea sezonului de încălzire. Din acest motiv relația cu băncile care ne acordă finanțarea capătă o importanță majoră.

La baza întocmirii situațiilor financiare au stat datele înregistrate în contabilitate, balanța de verificare a conturilor (sintetică și analitică), cu respectarea Reglementărilor contabile aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

## **5. Prezentarea stadiilor de implementare ale programului de investiții pe semestrul I 2019**

În vederea realizării obiectivelor de investiții pe anul 2019, în semestrul I s-au desfășurat următoarele activități:

### **Alimentare cu energie termica clienți noi:**

- s-a finalizat și aprobat cu HCL 584/2019 documentația de avizare a lucrărilor de intervenții (D.A.L.I.), pentru ”Reabilitare coș de fum la Liceul Teoretic Avram Iancu” în cadrul obiectivului de investiții ”Alimentare cu energie termică / automatizare clienți noi / existenți.

-s-au finalizat lucrările și s-a efectuat plata lucrărilor de renominalizare cota gaz, separare instalații utilizare gaze naturale, proiectare instalații combustibil gaz la Colegiul Tehnic. Augustin. Maior, Liceul Avram Iancu, Grădinița Căsuța Poveștilor.

-s-a achiziționat și s-a elaborat proiectul pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, proiectul tehnic de execuție inclusiv detalii de execuție, pentru obiectul de investiții ”Construire cos de fum la Liceul Teoretic Avram Iancu”,

### **Transformare puncte termice în centrale termice Zona Pata Mărăști:**

- s-a elaborat documentația și este în curs de derulare procedura de achiziție publică a echipamentelor, lucrărilor de execuție și serviciilor de elaborare proiecte pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, obținere autorizație de construire, proiecte tehnice de execuție, pentru transformarea punctelor termice 1,3,4 Pata, în centrale termice de cvartal. Pentru aceste obiective s-a obținut certificatul de urbanism și sunt în curs de desfășurare activitățile necesare pentru obținerea autorizației de construire;

-s-au finalizat lucrările de instalații termomecanice, instalații electrice și de automatizare, în vederea îmbunătățirii parametrilor energiei termice pentru producere apă caldă de consum, și optimizării funcționării centralelor termice 2 Pata și Cipariu.

-s-a realizat plata finală a lucrărilor pentru Transformarea punctelor termice 10 Mărăști și 15 AVS în centrale termice de cvartal.

### **Eficientizarea sistemului centralizat de productie,transport si distributie agent termic - Reabilitare rețele agent termic:**

-s-au realizat lucrări de înlocuire a 460 m rețele termice pe str. Parâng, Bucegi, Porțile de Fier, Observator, Ciucaș, Dima, Jupiter, Mehedinți, Cioplea, Firiza, Al. Vlahuță, Zorilor, Bârsei, Rășinari, Bușteni, Muncitorilor, Detunata, Lacu Roșu, Gorunului, Titulescu, Rebreanu.

### **Transformare puncte termice in centrale termice Zona Pata Marasti-Etapa a-II-a:**

-s-a achiziționat și este în curs de elaborare studiul de fezabilitate pentru ”Transformare 19 puncte termice din sistemul de alimentare centralizată cu energie termică al centralei termice de zonă CTZ în centrale termice de cvartal PT 2,3,7,8,9,11,12,16,17,18,26,27,28 Mărăști, PT 1,2,3,4 AVN, PT Cernei, PT Venus”

**Reabilitarea rețelei de apă fierbinte (RAF) -vane pentru cămine:**

-sunt în curs de execuție lucrările de montaj a unui număr de 9 vane de secționare și separare a rețelei de apă fierbinte (6xDN 200mm, 2xDN 250mm, 1xDN 400mm), și a unui număr de 9 robinete de golire(DN 80mm), achiziționate în anul precedent

**6. Gradul de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță la contractele de mandat**

La sfârșitul semestrului I 2019 realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță se prezintă astfel:

-mii lei-

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Aprobat an 2019	Realizat Semestrul I 2019
1	Cifra de afaceri	mii lei	56.000	38.481
2	Rata profitului brut	%	0,15	2,08
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	505	456
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	29.000	17.500
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apa caldă de consum	ore	20,2	23,79
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,2	99,91
7	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru apa caldă	%	93,1	99,90
8	Grad realizare investiții planificate	%	100	29,28
9	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0
10	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	35,80
11	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	43,12

Având în vedere că activitatea societății este sezonieră comparabilitatea indicatorilor realizați la 6 luni cu cei aprobați la nivel de an nu este pe deplin edificatoare.



Stadiul realizării obiectivelor și criteriilor prevăzute de contractele de mandat pe semestrul I 2019 precum și proiecția acestora la nivelul anului prin măsurile active întreprinse de Consiliul de Administrație și conducerea executivă a unității permit estimarea îndeplinirii obiectivelor și criteriilor prevăzute în contractele de mandat ale Consiliului de Administrație și ale directorilor pe anul 2019.

//