

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
CLUJ - NAPOCA
B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79
Nr. 1001 din 17.03.2021
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

**RAPORTUL
DIRECTORILOR ȘI AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
PENTRU anul 2020
ÎN CONFORMITATE CU OUG 109/2011**

Consiliul de administrație al S.C. Termoficare Napoca S.A. , constituit prin Hotărârile Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 507/14 mai 2018, nr.74/5 martie 2019 având următoarea componență:

MUNTEANU RADU IOAN - Președinte
COROIAN ALEXANDRU – Reprezentant al autorității tutelare
MIRON EMIL – membru
FORNA CALIN VASILE – membru
SZASZ STEFAN RUDOLF – membru

și directorii executivi ai S.C. Termoficare Napoca S.A.

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.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 74/5 martie 2019, R.A.T. a fost reorganizată în societate comercială pe acțiuni.

1. Cadru general - Scurtă prezentare al S.C. Termoficare Napoca S.A.

Sistemul de Alimentare Centralizată cu Energie Termică, 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 peste 1.286 de Asociații de Proprietari, reprezentând peste 23.226 de apartamente, respectiv aproximativ 57.322 de locuitori, 167 agenți economici și instituții din municipiul Cluj Napoca.

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 unitatea deține Licența ANRSC nr. 2816/2014 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

2. Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2020

La sfârșitul anului 2020 capitalul social este de 4.231.000 lei, patrimoniul public aflat în administrarea unității este de 134.280.191,35 lei. În conformitate cu reglementările OMFP 1802/2014 bunurile de natura patrimoniului public primite în administrare sunt evidențiate în conturi extrabilanțiere.

Veniturile totale în anul 2020 au fost de 67.894 mii lei și a fost realizată o producție de energie termică de 162.320 Gcal, producție care a fost livrată populației, instituțiilor și agenților economici din municipiul Cluj-Napoca.

Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2020 se prezintă astfel:

-mii lei-			
	REALIZĂRI 2020	BUGET 2020	% 2020/BVC
0	2	3	5=2/3*100
VENITURI TOTALE din care:	67.894	63.300	107,26
-venituri din exploatare	67.894	63.299	107,26
-venituri financiare	1	1	100
CHELTUIELI TOTALE din care:	66.388	63.200	105,04
-chelt. de exploatare	65.988	62.735	105,18
-chelt. financiare	401	465	86,24
PROFIT/PIERDERE BRUTA	1.505	100	1.505
IMPOZIT PE PROFIT	0	16	0
PROFIT/PIERDERE NETA	1.505	84	1.791,67
PRODUCȚIE FACTURATĂ (gcal)	162.320	160.000	101,45

Din analiza indicatorilor rezultă că unitatea a realizat venituri totale de 67.894 mii lei, cu 4.594 mii lei mai mari decât prevederile bugetare.

De asemenea în venituri sunt cuprinse și serviciile de revizii și reparații la diverși beneficiari și lucrări de investiții realizate în regie proprie.

O pondere importantă în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din subvențiile pentru diferența de preț la energia termică livrată populației în sumă de 24.560 mii lei-fără TVA. Subvenția totală încasată în anul 2020 (care conține și TVA) a fost de 28.200 mii lei inclusiv suma de 58,67 mii lei aferentă anului 2019 rămânând de încasat în ianuarie 2021 suma de 1.084,52 mii lei.

În anul 2020 societatea a primit suma de 2.000.000 reprezentând compensație pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat.

Veniturile financiare, în sumă de 295 lei, s-au realizat pe seama dobânzilor bancare în valoare de 160 lei și a diferențelor de curs valutar în sumă de 135 lei. În anul 2020 nu au fost încasate venituri din dividende.

Pentru întreaga activitate a unității s-au cheltuit 66.388 mii lei.

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 75,36 %.

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 în sistemul de alimentare centralizată cu energie termică, unul din principalele elemente de cheltuieli ale unității, a fost de 202,52 mc/Gcal în anul 2020 față de 205,45 mc /Gcal în anul 2019, ceea ce înseamnă o scădere de 1,43 % față de 2019.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 1.906 mii lei, iar din activitatea financiară o pierdere de 401 mii lei, rezultând un profit de 1.505 mii lei.

3. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

Totalul creanțelor de încasat la sfârșitul anului a fost de	11.426.102 lei
- din care:	
a). clienți pentru energia termică și alte prestații:	10.707.927 lei
b). creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului	718.175 lei

Valoarea creanțelor restante este de 1.301.458 lei.

Încasarea creanțelor într-un ritm constant a stat mereu în atenția noastră. 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.

Totalul datoriilor regiei la sfârșitul anului se ridică la suma de 29.080.881 lei, din care:

-sume datorate instituțiilor de credit	10.396.737 lei
-anticipații	1.065.337 lei
-leasing și alte investiții financiare	61.486 lei
-furnizori	16.083.631 lei
-datorii cu personalul	212.055 lei
-datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	211.938 lei
-datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat	1.013.580 lei
-alte datorii	36.117 lei

Aceste datorii reprezintă facturi curente, datorii la bugetul asigurărilor sociale și datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat a căror scadență este după data de 31.12.2020.

La 31.12.2020 nu s-au înregistrat datorii restante.

În cursul anului 2020 în unele perioade, au fost nevoi suplimentare de finanțare pentru asigurarea fluxurilor de trezorerie, datorită caracterului sezonier al activității, ceea ce a necesitat apelarea la credite bancare. În consecință a fost contractată o linie de credit de 4.500 mii lei de la Banca Transilvania Cluj și o linie de credit de 18.000 mii lei de la Raiffeisen Bank Cluj linii care au fost accesate pe parcursul anului, media zilnică a creditului accesat fiind de 10.608 mii lei.

Toate aceste credite au făcut ca nivelul dobânzilor plătite în 2020 să fie de 400 mii lei, ceea ce reprezintă 0,60 % din total costuri aferente anului 2020.

4. Activitatea de investiții

Programul de investiții al SC Termoficare Napoca SA în cursul anului 2020 a avut în vedere realizarea următoarelor lucrări :

CAPITOLUL A-Lucrări de investiții în continuare:

Transformare puncte termice în centrale termice Zona Pata Mărăști

- s-au finalizat proiectele pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții (PAC) pentru transformarea punctelor termice 1, 3, 4 Pata în centrale termice de cvartal. Pentru aceste obiective s-a depus documentația solicitată prin certificatele de urbanism, la Primăria Municipiului Cluj Napoca și s-au obținut autorizațiile de construire.

- s-au finalizat proiectele tehnice de execuție inclusiv detaliile de execuție, pentru transformarea punctelor termice 1, 3, 4 Pata în centrale termice de cvartal.

Valoarea realizată: 186.008,90 lei din surse proprii.

Efficientizarea sistemului centralizat de producție, transport și distribuție agent termic - Reabilitare rețele agent termic

-s-au realizat lucrări de înlocuire a 930 m rețele termice pe str. Padin, Gârbău, Gurghiu, Parâng, Buzău, Moldoveanu, Tășnad, Șesului, Jupiter, Bucium, Grigore Alexandrescu, Scărișoara, Bușteni, Bârsei, C-tin Brâncuși, Răsăritului, Muncitorilor, Dorobanților, Arieșului, Bușteni, Dejului, Teleorman, Titulescu.

Valoarea lucrărilor realizate este: 1.393.351,67 lei din surse proprii de finanțare.

TOTAL CAP A.

1.579.361 lei

-surse proprii

1.579.361 lei

CAP. B- Lucrări de investiții noi

Achiziție și montaj vase de expansiune la centralele termice

-s-a finalizat documentația de avizare a lucrărilor de intervenții (D.A.L.I.),

-s-a elaborat caietul de sarcini și s-au achiziționat echipamentele: 13 vase de expansiune la centralele termice 11,14,15 Gheorgheni, Craiova, CT 4 Mănăștur, PT Șesului și PT Taberei.

-s-au finalizat lucrările de integrare a 7 vase de expansiune în instalațiile tehnologice de producere ale agentului termic la CT 11,14,15 Gheorgheni, Craiova, urmând ca în primul trimestru al anului următor să se monteze și celelalte 6 vase de expansiune la CT 4 Mănăștur, PT Șesului și PT Taberei.

Valoarea realizată la acest obiectiv de investiții este: 173.568,77 lei din surse proprii de finanțare.

Achiziționare și montaj vase de acumulare la centrale termice

- s-a realizat documentația tehnico economică de dimensionare și estimare a rezervoarelor de acumulare,

- în cea de-a doua jumătate a anului 2020, s-au parcurs etapele necesare achiziționării a 12 rezervoare de acumulare necesare pentru stocarea apei calde de consum la obiectivele: CT 2, 5 Zorilor, CT Abator, CT 15 Gheorgheni, CT Mamaia 6, 12, CT 23 Mănăstur, CT 6 Grigorescu din municipiul Cluj-Napoca, urmând ca în perioada imediat următoare să se efectueze lucrările de instalare ale echipamentelor.

Valoarea realizată la acest obiectiv de investiții este 128.508,33 lei din surse proprii de finanțare.

Înlocuire contoare de energie termică în sursele de producere a energiei termice

-s-a finalizat documentația de avizare a lucrărilor de intervenții (D.A.L.I.), pentru montarea mijloacelor de măsură/contoare de energie termică noi, dimensionate corespunzător producției/consumului actual de energie termică la obiectivele: CT Taberei, CT 5, 9, 12, 24 Mănăstur, PT Șesului, PT 12,16,17 Mărăști, PT 1 Pata.

-s-au achiziționat și s-au montat 13 contoare de energie termică în cele 11 surse.

Valoarea realizată la acest obiectiv de investiții este 148.553,96 lei din surse proprii de finanțare.

TOTAL CAP B.

450.631 lei

-surse proprii

450.631 lei

CAP. C- Dotări independente și alte investiții

Utilaje independente și dotări.

-s-au achitat ratele leasing la zi, s-au achiziționat echipamentele de lucru (invertor sudura, generator de curent 400 A pentru sudura) în vederea asigurării condițiilor de siguranță în exploatare la centralele și punctele termice gestionate de către salariații SC Termoficare Napoca SA.

Valoarea achizițiilor realizate a fost de 97.949,86 lei din surse proprii.

TOTAL CAP C.

97.950 lei

TOTAL INVESTITII

2.127.942 lei

-surse proprii

2.127.942 lei

5. Situația provizioanelor

La începutul anului 2020 societatea avea constituite provizioane pentru clienți incerți în valoare de 16.698,52 lei. În cursul anului nu au fost anulate și nici nu au fost constituite provizioane pentru clienți incerți, soldul la sfârșitul anului 2020 rămânând neschimbat.

6. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Consiliului de Administrație pe anul 2020

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2020	Date bilanț 2020	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	5	6	7=col.5*col.6
1	Cifra de afaceri	mii lei	57.000	64.562	1,13	10	11,30
2	Rata profitului brut	%	0,2	2,22	11,10	10	111,00
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	510	754	1,48	10	14,80
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	28.500	29.226	0,97	10	9,70
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	20,3	23,77	1,17	10	11,70
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,3	99,92	1,07	10	10,70
7	Grad realizare investiții planificate	%	100	106,27	1,06	10	10,60
8	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0	1,00	10	10,00
9	Pondere creanțelor restante din total creanțe	%	15	11,39	1,24	10	12,40
10	Pondere obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0,00	2,00	10	20,00
	Total					100	222,20

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 1-3, 5-8 este $col.5=(col.4-col.3)/col.3+1$
 Formula de calcul pentru indicatorii 4, 9 și 10 este $col.5=(col.3-col.4)/col.3+1$

După cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de 222,20 %, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate pentru anul 2020.

7. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Directorilor pe anul 2020

Nr. crt	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2020	Date din bilant 2020	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	5	6	7=col.5*col.6
1	Cifra de afaceri	mii lei	57.000	64,562	1,13	20	22,60
2	Rata profitului brut	%	0,2	2,22	11,10	2	22,20
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	510	754,00	1,48	15	22,20
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	28.500	29.226	0,97	2	1,94
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apa caldă de consum	ore	20,3	23,77	1,17	15	17,55
6	Disponibilitate inst de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,3	99,92	1,07	5	5,35
7	Disponibilitate inst de furnizare energie termică pentru apă caldă	%	93,2	99,81	1,07	5	5,35
8	Grad realizare investiții planificate	%	100	106,27	1,06	5	5,30
9	Vânzări de en termică terți (școli, spitale, ag economici)	Gcal	12.000	22.638	1,89	20	37,80
10	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	5	5,00
11	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	11,39	1,24	2	2,48
12	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0,00	2,00	4	8,00
	Total					100	155,77

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 1-3, 5-10 este col.5=(col.4-col.3)/col.3+1
Formula de calcul pentru indicatorii 4, 11 și 12 este col.5=(col.3-col.4)/col.3+1

În condițiile asumate prin contractul de mandat pentru exercițiul financiar al anului 2020, aprecierea activității directorilor se face prin analiza gradului global de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță.

Așa cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de 155,77 %, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

8. Alte aspecte ale activității exercițiului financiar 2020

În anul 2020 unitatea și-a achitat toate datoriile către bugetul de stat, bugetul local și fondurile speciale la scadență, cele rămase de vărsat reprezentând datorii curente la data de 25 ianuarie 2021.

Nu s-a făcut reevaluarea mijloacelor fixe care aparțin patrimoniului propriu.

Unitatea a luat măsuri pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial și s-a întocmit raportul anual al conducătorului entității publice asupra sistemului de control intern managerial, în conformitate cu actele normative în vigoare.

La baza înscrierii posturilor din bilanțul contabil au stat datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarierii.

Conform reglementărilor legale în vigoare a fost efectuată inventarierea anuală a patrimoniului societății precum și inventarierea patrimoniului public aflat în administrarea acesteia, patrimoniu public care este evidențiat în conturi extrabilanțiere.

Valorificarea inventarierii și rezultatele au fost cuprinse în situațiile financiare ale anului 2020.

**PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU RADU IOAN**



**DIRECTOR GENERAL,
EC. EMIL MIRON**

**DIRECTOR ECONOMIC,
DR. EC. IOAN MOLDOVAN**