



S.C. GOLDTERM MANGALIA S.A.

J13/2166/2012 RO30750004

Mangalia , str.Vânători nr.1 cod 905500

tel:0241 740761 /fax:0241 740762

office@goldterm.ro

RAPORTUL
ADMINISTRATORILOR S.C. GOLDTERM MANGALIA S.A.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2013

CUPRINS:

1. Prezentare generală	3
2. Situația juridică.....	3
3. Activitatea Consiliului de Administrație.....	3
4. Situația economico -financiară a S.C. GOLDTERM MANGALIA S.A.....	5
4.1. Informații generale.....	5
4.2. Capitalul social.....	5
4.3. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2013.....	6
4.3.1. Veniturile societății	6
4.3.2. Cheltuielile societății	6
4.4. Rezultatul brut	7
4.5. Inventarierea patrimoniului.....	7
4.6. Arieratele societății	7
4.7. Realizarea indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2013.....	7
4.8. Indicatorii economico- financiari în anul 2013.....	10
4.9. Strategia societății în viitor.....	11
5. Guvernanța corporativă.....	11
5.1. Acționariat	11
5.2. Management.....	12
6. Solicitarea descarcării de gestiune a administratorilor.....	13

1. PREZENTARE GENERALĂ

SC Goldterm Mangalia SA a fost înființată în urma reorganizării parțiale a Regiei Autonome G.O.L.D. Mangalia prin Hotărârea Consiliului Local Mangalia nr.37/21.09.2012.

În prezent obiectul principal de activitate al **SC Goldterm Mangalia SA.**, conform Statutului anexă la Hotărârea Consiliului Local Mangalia nr.37/21.09.2012, îl constituie "Furnizarea de abur și aer condiționat" – Cod CAEN 3530.

SC Goldterm Mangalia SA a avut ca acționar unic Consiliul Local al Municipiului Mangalia reprezentat în Adunarea Generală a Acționarilor până la data de 01.10.2013 de d-l Romulus Dumitrana iar de la această dată până în prezent de d-na Bulgaru Nicoleta Cristina, conform hotărârii AGEA nr.07/01.10.2013.

2. SITUAȚIA JURIDICĂ

SC Goldterm Mangalia SA este persoană juridică română, organizată ca societate comercială pe acțiuni de tip închis și își desfășoară activitatea în conformitate cu legile romane și cu prevederile Statutului societății, anexă la Hotărârea Consiliului Local Mangalia nr.37/21.09.2012.

Societatea este constituită dintr-un singur acționar, respectiv Consiliul Local al Municipiului Mangalia care și-a exercitat în anul 2013 toate drepturile ce decurg din această calitate.

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Consiliul de Administrație al **SC Goldterm Mangalia SA** și-a desfășurat activitatea în anul 2013 în conformitate cu dispozițiile Legii nr.31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile Statutului Societății, a Regulamentului de Organizare și Funcționare a Consiliului de Administrație și a legislației în vigoare.

Componența Consiliului de Administrație în cursul anului 2013 a fost următoarea:

Colgiu Dorinel -membru numit prin HCL 37/21.09.2012

Perioada 21.09.2012 – 04.10.2013

Craciunescu Constantin - membru numit prin HCL 37/21.09.2012

Perioada 21.09.2012 –04.10.2013

Mătăsaru Marian-Henk - membru numit prin HCL 37/21.09.2012

Perioada 21.09.2012 – 04.10.2013

Voicu Mihai- membru numit prin HCL 37/21.09.2012

Perioada 21.09.2012 – 04.10.2013

□ Georgescu Dan-Lucian- membru numit prin HCL 37/21.09.2012

Perioada 21.09.2012 – 04.10.2013

În urma procesului de selecție organizat în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Mangalia nr.485/05.12.2013 și a hotărârii AGOA nr.03/06.12.2013, Consiliul de Administrație al **SC Goldterm Mangalia SA** are următoarea componență:

- Colgiu Dorinel
- Georgescu Dan-Lucian
- Bodnăraș Emil
- Moroianu Nicolae
- Angelescu Dragoș

Membrii Consiliului de Administrație ai **SC Goldterm Mangalia SA**, în cursul anului 2013, au emis un număr de 7 (șapte) hotărâri, care au cuprins un număr de 14 puncte de aprobare cu privire la diverse aspecte legate de activitatea societății, supuse spre analiza Consiliului de Administrație.

Consiliul de Administrație a aprobat în cursul anului 2013 în vederea desfășurării în bune condiții a activității **SC Goldterm Mangalia SA**, în principal următoarele:

- aprobarea Regulamentului Comitetului de nominalizare și remunerare al SC Goldterm Mangalia SA pentru evaluarea/selecția prealabilă în vederea numirii directorilor societății;
- bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2013;
- numirea directorilor societății, aprobarea contractelor de mandat și a criteriilor de performanță;
- planul anual al achizițiilor publice;
- aprobarea inventarierii anuale a patrimoniului la 31.12.2012 și a mijloacelor fixe propuse la casare;
- aprobarea Manualului de politici contabile ale SC Goldterm Mangalia SA;
- aprobarea executării de către SC Goldterm Mangalia SA a lucrărilor de reparații la instalațiile de căldură, apă caldă menajeră, apă rece ce aparțin asociațiilor de proprietari fără plata manoperei;
- aprobarea încheierii unor contracte de publicitate pentru promovarea societății în limita maximă de 14.500 euro, exclusiv TVA.

4. SITUAȚIA ECONOMICO -FINANCIARĂ A S.C. GOLDTERM MANGALIA S.A.

4.1. Informații generale

Activitatea financiar-contabilă a S.C. Goldterm Mangalia SA este organizată și se desfășoară în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, cu toate modificările ulterioare și cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene. Contabilitatea a fost organizată și condusă în concordanță cu prevederile legale.

Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic și sistematic, pe baza documentelor justificative, astfel încât în urma prelucrării lor să se obțină situații financiare care asigură o imagine clară, fidelă și completă a activității financiare și a performanțelor societății.

Pentru stabilirea situației reale a patrimoniului în vederea asigurării integrității elementelor patrimoniale, s-a făcut inventarierea generală a patrimoniului în baza Deciziei directorului general al SC Goldterm Mangalia SA nr. 2265/13.11.2013. Conform Procesului -verbal de inventariere nr.106/15.01.2014 nu s-au înregistrat diferențe.

Prin operațiunile financiar contabile efectuate s-au respectat principiile contabile: continuității activității, prudenței, permanenței metodelor, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, intangibilității exercițiului, necompensării, prevalenței economicului asupra juridicului, pragului de semnificație.

4.2. Capitalul social

La data de **31 decembrie 2013** capitalul social al societății subscris și vărsat este de **4.280.000** lei și constă în **428.000** acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei pe acțiune.

4.3. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2013

4.3.1. Veniturile societății

În perioada supusă analizei **S.C. Goldterm Mangalia SA** – a înregistrat venituri totale în valoare de **15.466.153 lei**, rezultate din :

➤ activitatea de exploatare:	15.465.074 lei
➤ activitatea financiară:	1079 lei

Activitatea de exploatare a înregistrat, în principal, venituri din :

➤ vânzarea energiei termice	8.806.064 lei
➤ venituri din subvenții pentru acoperirea diferențelor de preț	6.498.038 lei
➤ alte venituri din exploatare	160.972 lei

4.3.2 Cheltuieli

În perioada analizată, societatea a înregistrat cheltuieli în valoare de **17.932.222 lei**, structurate astfel :

➤ din activitatea de exploatare	17.932.222 lei, și
➤ din activitatea financiară	0 lei

Principalele cheltuieli generate de activitatea de exploatare au rezultat din:

- achiziția de combustibil tehnologic pentru activitatea de producție în sumă de 11.550.056,79 lei reprezentând 64,4 % din total;
- achiziția de gaze naturale pentru activitatea de producție în sumă de 1.712.141,14 lei reprezentând 9,5 % din total;
- achiziția de energie electrică și apă brută pentru activitatea de producție în sumă de 1.195.400,14 lei, reprezentând 6,6% din total;
- cheltuielile cu personalul și asigurările sociale în sumă de 2.099.542 lei, reprezentând 11,70 % din total.
- cheltuielile cu servicii executate de terți în valoare de 399.548,44 lei, reprezentând 2,2 % din total.

4.4. Rezultatul brut

S.C. Goldterm Mangalia SA. a înregistrat în anul 2013 o pierdere contabilă de **2.466.069 lei**, care este cu 0,52 % mai mică decât nivelul aprobat.

4.5. Inventarierea patrimoniului

În conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1999 republicată și OMFP nr.2861/2009 inventarierea patrimoniului pentru anul 2013 s-a desfășurat în baza deciziei nr.2265/13.11.2013, datele fiind valorificate prin Procesul verbal nr. 106/15.01.2014 încheiat de comisia centrală de inventariere.

Cu ocazia inventarierii nu s-au constatat diferențe între evidența scriptică și cea faptică.

Disponibilitățile aflate în conturi la bănci la 31.12.2013 au fost reconciliate cu documentele din evidență contabilă.

4.6. Arieratele societății

La finele anului 2013 societatea **Goldterm Mangalia SA** înregistrează plăți restante în valoare de 2.711.645 lei (reprezentând 93,64% peste nivelul aprobat), iar creanțele restante sunt la un nivel de 155.146 lei (reprezentând 36,05% din nivelul aprobat).

4.7. Realizarea indicatorilor bugetului de venituri și cheltuieli în anul 2013

mii lei

		INDICATORI	Nr. Rand	Aprobat Conform HCL	Realizat 2013	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		I. VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	18050	15.466	85,68
	1	I. Venituri totale din exploatare, din care:	2	18046	15.464	85,69
		a) Subvenții, cf.prevederilor legale in vigoare	3	7440	6.498	87,34
		b) transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	4	0	0	0,00
	2	Venituri financiare	5	4	2	50,00
	3	Venituri extraordinare	6	0	0	0,00
II.		CHELTUIELI TOTALE(Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	20539	17.942	87,36
	1	Cheltuieli din exploatare, din care:	8	20539	17.942	87,36
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	9	18147	15.507	85,45
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	120	32	26,67
		C. cheltuieli cu personalul, din care	11	2160	2.106	97,50
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	1616	1.575	97,46
		C1 ch.cu salariile	13	1616	1.575	97,46
		C2 bonusuri	14	0	0	0,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care	15	0	0	0,00
		Cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0	0,00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor Organe de conducere și control, comisii și comitete	17	60	13	21,67
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	484	471	97,31
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	120	297	247,50
	2	Cheltuieli financiare	20	0	0	0,00
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0,00
III.		REZULTATUL BRUT(profit/pierdere)	22	-2489	-2.476	99,48
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	23	0	0	0,00
V.		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	0	0	0,00
	1	Rezerve legale	25	0	0	0,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0	0,00
	3	Acoperirea pierderilor contabile de anii precedenți	27	0	0	0,00
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate de împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28		0	0,00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0	0	0,00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30		0	0,00

		INDICATORI	Nr. Rand	Aprobat Conform HCL	Realizat 2013	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0	0	0,00
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0	0	0,00
	a)	dividende convenite bugetului de stat	33	0	0	0,00
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	0	0	0,00
	c)	dividende convenite altor acționari	34	0	0	0,00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0	0	0,00
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0	0	0,00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37	0	0	0,00
	a)	cheltuieli materiale	38	0	0	0,00
	b)	cheltuieli cu salariile	39	0	0	0,00
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	0	0	0,00
	d)	cheltuieli cu reclamă și publicitate	41	0	0	0,00
	e)	alte cheltuieli	42	0	0	0,00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	625	625	100,00
	1	Alocatii de la buget	44	0	0	0,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0	0,00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	625	625	100,00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	66	83	125,76
	2	Nr. mediu de salariați total	49	66	79,8	120,91
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariată (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	2040,4	1644,74	80,61
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2040,4	1644,74	80,61
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	273,42	193,78	70,87
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	0	0	0,00

		INDICATORI	Nr. Rand	Aprobat Conform HCL	Realizat 2013	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	1137,9	1160,09	101,95
	8	Plăți restante	55	1400	2711	193,64
	9	Creanțe restante	56	430	155	36,05

4.8. Indicatorii economico- financiari în anul 2013

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichidității curente

Active curente/Datorii curente = 0,15

Indicatorul lichidității imediate

Active curente -Stocuri/Datorii curente = 0,97

2. Indicatori de risc

Indicatorul gradului de îndatorare

Capital împrumutat/Capital propriu*100 = 0

Rata indatorarii

Datorii totale/Pasiv total*100 = 97,65 %

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a stocurilor

Costul Vânzărilor/Stocuri = 36,22

Numărul de zile de stocare

Stocuri/Costul Vânzărilor (cifra de afaceri) *365 =9,86

Viteza de rotație a debitelor -clienți

Creante comerciale/Cifra de afaceri netă *365 = 98,93

Viteza de rotație a creditelor-furnizor

Datorii comerciale/Cifra de afaceri netă*365 = 146,58

Viteza de rotație a activelor imobilizate

Cifra de afaceri netă/Active imobilizate = 0,51

Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri netă/Total active = 0,42

4. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat

Profit înainte de plăți dob. și imp./profit/Total Active-Datorii curente = 0

Marja brută din vânzări

Profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri*100 = 0

5. Productivitatea muncii

Cifra de afaceri/Numărul mediu de salariați = 184.386,77

4.9. Strategia societății în viitor

Consiliul de administrație al societății **Goldterm Mangalia S.A.** își propune în continuare următoarele:

- utilizarea eficientă a activelor societății;
- creșterea performanțelor de ansamblu ale societății;
- urmărirea trimestrială a execuției bugetului de venituri și cheltuieli al societății precum și a cash flow-lui realizat și bugetat;
- realizarea de noi investiții din surse proprii și surse atrase.

5. GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

5.1. Acționariat

Politica cu privire la drepturile acționarilor are la bază următoarele principii, reflectate de Legea Societăților Comerciale nr.31/ 1990 cu modificările și completările ulterioare și Actul Constitutiv al Societății :

- toți acționarii trebuie tratați în aceleași condiții;
- acțiunile sunt emise pe principiul o acțiune - un vot.
- toți acționarii sunt anunțați să participe la Adunările Generale ordinare și extraordinare, să își

exercite drepturile (de a vota, de a lua cuvântul, de a adăuga puncte la ordinea de zi, de a primi informații despre activitatea curentă și viitoare a societății);

- Adunarea Generală trebuie convocată cu cel puțin 30 de zile înainte și documentele și propunerile care le vor fi prezentate acționarilor se pun la dispoziția acestora la sediul societății de la data convocării;

- Adunarea Generală se convoacă de către Consiliul de Administrație, conform legii;

- Adunarea Generală Ordinară se consideră statutar constituită atunci când sunt prezenți deținătorii sau reprezentanții a minim 50% + 1 din capitalul social

- Hotărârile sunt luate cu majoritatea voturilor deținute de acționarii prezenți sau reprezentați

- Creșterea capitalului social și cesionarea acțiunilor se realizează cu respectarea prevederilor legale.

5.2. Management

Guvernanța corporativă a **S.C. Goldterm Mangalia S.A.** are la bază o structură formată din 3 nivele:

- Adunarea Generală a Acționarilor;
- Consiliul de Administrație;
- Conducerea executivă.

Societatea este condusă în prezent de un Consiliu de Administrație, numit de Adunarea Generală a Acționarilor. Consiliul de Administrație prin membrii săi, va putea efectua toate operațiunile și actele juridice necesare pentru aducerea la îndeplinire a obiectului de activitate al societății și în interesul acesteia .

Conducerea executivă este asigurată de directorul general, numit de Consiliul de Administrație al societății. Membrii conducerii executive au fost numiți în urma procesului de evaluare/selecție desfășurat în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.6/19.04.2014.

Principalele departamente/servicii din cadrul societății sunt:

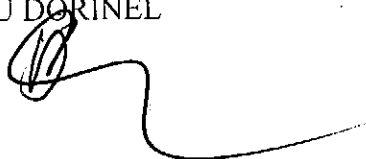
- Direcția tehnică
- Direcția economică
- Serviciul comercial
- Departament managementul calității
- Departament juridic
- Departament asistent manager
- Departament IT

6. SOLICITAREA DESCARCĂRII DE GESTIUNE A ADMINISTRATORILOR

Prezentul raport stă la baza solicitării Consiliului de Administrație, de descărcare a gestiunii pe anul 2013 a tuturor membrilor acestuia.

**PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**

COLGIU DORINEL

A handwritten signature in black ink, consisting of a circular initial followed by a long, sweeping horizontal stroke that curves slightly upwards at the end.