



GOLDTERM



J13/2166/2012 RO30750004

office@goldterm.ro

Mangalia , str.Vânători nr.1 cod 905500

tel:0241 740761 /fax:0241 740762

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO - FINANCIARĂ A SC GOLDTERM MANGALIA SA

-SEMESTRUL I ANUL 2015-

Cuprins:

1. Introducere.....	3
2.Activitatea Consiliului de administrație.....	3
3. Analiza situației economico-financiare în semestrul 1 al anului 2015.....	3
3.1. Capitalul social.....	3
3.2 Situația activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii la 30.06.2015.....	3
3.3 Contul de profit și pierdere la 30.06.2015.....	4
3.4.Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 30.06.2015.....	5
3.4.1 Venituri totale.....	5
3.4.2 Cheltuieli totale.....	5
3.4.3 Rezultatul brut.....	5
3.5. Situația datoriilor și creanțelor la 30.06.2015.....	6
3.6. Situația investițiilor realizate la 30.06.2015.....	7
4. Situația litigiilor la 30.06.2015.....	7

1. Introducere

Raportul semestrial este întocmit de către Consiliul de administrație al societății în conformitate cu prevederile art.55 alin.1 din OUG 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*.

2. Activitatea Consiliului de administrație al SC Goldterm Mangalia SA în semestrul 1 al anului 2015

Consiliul de Administrație al **SC Goldterm Mangalia SA** și-a desfășurat activitatea în anul 2015 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.

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- Președinte al Consiliului de administrație

Bodnăraș Emil- Vicepreședinte al Consiliului de Administrație

Angelescu Dragoș- Membru al Consiliului de Administrație

Moroianu Nicolae -Membru al Consiliului de Administrație

Georgescu Dan Lucian – Membru al Consiliului de Administrație și Director general

Membrii Consiliului de Administrație al **SC Goldterm Mangalia SA**, în cursul semestrului 1 al anului 2015, au emis un număr de 8 (opt) hotărâri, care au cuprins un număr de 25 puncte de aprobare cu privire la diverse aspecte legate de activitatea societății, supuse spre analiza Consiliului de Administrație și care cuprind în principal următoarele:

- bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015 și a rectificărilor bugetare în anul 2015;
- planul anual al achizițiilor publice pentru anul 2015 și rectificările la acesta;
- organigrama SC Goldterm Mangalia SA valabilă în anul 2015, ștutul de funcții, grila de salarizare pentru anul 2015 și modificările la acestea;

- aprobarea indicatorilor de performanță ai directorilor pentru anul 2015;
- aprobarea inventarierii anuale a patrimoniului la 31.12.2014 și a mijloacelor fixe propuse la casare;
- aprobarea criteriilor de performanță ale membrilor Consiliului de administrație pentru anul 2015;
- situațiile financiare pentru anul 2014 și Raportul administratorilor;

3. Analiza situației economico -financiare

3.1. Capitalul social

La data de **30 iunie 2015** 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, deținut în procent de 100 % de Consiliul Local Mangalia.

3.2. Situația activelor, datoriilor și a capitalurilor proprii la 30.06.2015

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la **30.06.2015** comparativ cu **31.12.2014** se prezintă astfel:

	31.12.2014	30.06.2015	Variație +/-
Active imobilizate	729.789	728.405	-0,19%
Active circulante	7.031.648	5.608.674	-20,24 %
Total active	7.761.437	6.337.079	-18,35 %
Datorii pe termen lung	0	0	0
Datorii pe termen scurt	3.860.541	1.649.293	-57,27%
Total datorii	3.860.541	1.649.293	-57,27%
Capitaluri proprii	3.901.587	4.683.968	+20,05%

Activele imobilizate s-au menținut la un nivel apropiat de cel înregistrat la 31.12.2014, reducerea de 0,19% fiind determinată de amortizarea perioadei.

Actiunile circulante au înregistrat o reducere de 20,24% față de nivelul înregistrat la data de 31.12.2014.

Datoriile totale au înregistrat o reducere de 57,27 % față de nivelul înregistrat la 31.12.2014.

Capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 20,05% față de nivelul înregistrat la 31.12.2014.

3.3. Contul de profit și pierdere la 30.06.2015

În perioada semestrului I al anului 2015, SC Goldterm Mangalia SA a obținut un profit net de **782.380 lei**.

Situația comparativă a contului de profit și pierdere față de aceeași perioadă a anului precedent se prezintă astfel:

	30.06.2014	30.06.2015	Variație +/-
Producție (Gcal)	24.327	29.102	+19,62%
Venituri din exploatare	10.602.278	10.237.203	-3,44%
Cheltuieli din exploatare	7.555.024	9.255.764	+22,51%
Rezultatul din exploatare	3.047.254	981.436	-67,79%
Venituri financiare	2.259	660	-70,78%
Cheltuieli financiare	0	0	0
Rezultatul din activitatea financiară	2.259	660	-70,78%
Rezultatul brut	3.049.513	982.096	-67,79%
Profit net	2.979.526	782.380	-73,74%

Rezultatul din exploatare s-a diminuat cu un procent de 67,79% față de aceeași perioadă a anului precedent, această evoluție fiind rezultatul influenței următorilor factori:

- pentru o producție mai mare cu 4775 gigacalorii în semestrul I al anului 2015 față de aceeași perioadă a anului 2014, veniturile realizate au fost aproximativ egale ca urmare a intrării în vigoare a prețului de producție a gigacaloriei diminuat, începând cu data de 01.04.2014 în sensul că în anul 2014 în primul trimestru al anului s-a facturat cu un preț de producție mai mare decât în anul curent, influența valorică fiind de 2.346.284 lei;

- cheltuielile de exploatare au înregistrat o creștere procentuală de 22,51% față de semestrul 1 al anului 2014, cauzată de creșterea următoarelor categorii de cheltuieli:

- creșterea cheltuielilor variabile proporțional cu realizarea unei producții mai mari cu 4775 gigacalorii;

- creșterea prețului la gazele naturale începând cu data de 01.01.2015 ca urmare a faptului că societatea noastră a fost obligată să schimbe furnizorul de gaze naturale începând cu 1 ianuarie 2015 și din cauza intrării în vigoare a noului tarif majorat pentru distribuția gazelor naturale începând cu data de 01 mai 2015. Astfel, creșterea în sumă absolută a prețului mediu la gazele naturale față de anul 2014 a fost de **12,64 lei/MWH** și în valoare procentuală de **11,78%**, creștere pentru care societatea noastră nu a solicitat majorare de tarif la ANRSC;

- majorarea cheltuielilor cu personalul cu un procent de 10,94% ca urmare a intrării în vigoare a clauzelor Contractului Colectiv de Muncă la nivel de unitate începând cu data de 01.10.2014.

3.4. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 30.06.2015

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015 al SC GOLDTERM MANGALIA SA a fost întocmit cu respectarea prevederilor Ordinului MFP 2032/19.12.2013 *privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia* și a fost aprobat de Consiliul Local al Municipiului Mangalia prin hotărârea nr. 3/29.01.2015 și rectificat prin hotărârea nr.103/07.04.2015

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli al SC Goldterm Mangalia SA pe anul 2015 s-a realizat cu respectarea prevederilor art.10 din OUG 26/2013 *privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară*, astfel:

3.4.1. Venituri totale

Veniturile totale programate în semestrul I al anului 2015 au fost de **9.503 mii lei** iar veniturile efectiv realizate au fost de **10.238 mii lei**, înregistrându-se o depășire de 7,74% față de nivelul programat.

3.4.2. Cheltuieli totale

Cheltuielile totale programate în semestrul I al anului 2015 au fost de **9.472 mii lei** iar cheltuielile totale efectiv realizate au fost de **9463 mii lei**, reprezentând un procent de 99,91% față de nivelul aprobat.

Execuția în structură a capitolului de cheltuieli s-a făcut cu respectarea nivelului aprobat pe fiecare tip de cheltuială, cu următoarele excepții:

- cheltuielile variabile, ca urmare a depășirii producției estimate pentru semestrul I al anului 2015 cu o cantitate de 2.300 gigacalorii, respectiv:

- cheltuiala cu combustibilul și gazele naturale, unde s-a înregistrat o depășire cu 6,87% față de nivelul aprobat;

- cheltuiala cu energia electrică și apa, unde s-a înregistrat o depășire cu 3,21 % față de nivelul aprobat;

- cheltuielile fixe, respectiv:

- cheltuieli cu taxele și impozitele – unde s-a înregistrat o depășire cu 251,23 % față de nivelul aprobat ca urmare a înregistrării impozitului pe profit pentru profitul impozabil din primul trimestru al anului 2015 în sumă de **199 716 lei**, care până la sfârșitul anului se va anula cu pierderile înregistrate în trimestrul doi și trei când nu se furnizează energie termică pentru încălzire și veniturile societății sunt reduse;

- cheltuieli sociale, conform art.21 din Codul fiscal- unde s-a înregistrat o depășire de 5 % față de nivelul aprobat, din care un procent de 75,94% o reprezintă ajutoarele de deces achitate salariaților conform prevederilor Contractului Colectiv de Muncă negociat la nivel de unitate;

- cheltuieli cu contribuțiile la fondul pentru persoanele cu handicap neîncadrate, unde s-a înregistrat o depășire de 9,31 % față de nivelul aprobat;
- cheltuieli cu amortizarea, unde s-a înregistrat o depășire de 10,40% față de nivelul aprobat, ca urmare a recepționării de noi mijloace fixe;
- cheltuieli aferente contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de administrație, unde s-a înregistrat o depășire de 13,36 % dar suma totală aprobată pentru anul 2015 este suficientă pentru acoperirea indemnizațiilor pentru membrii CA.

3.4.3 Rezultatul brut

Rezultatul brut programat a se realiza a fost de **30,2 mii lei** iar rezultatul brut realizat a fost de **782 mii lei**, reprezentând o depășire cu **751,80 mii lei** ca urmare a depășirii producției estimate a se realiza în semestrul I al anului 2015.

3.5. Situația datoriilor și creanțelor la 30.06.2015

La data de 30 iunie 2015 datoriile totale erau de **1.649.293 lei**, repartizate după cum urmează:

- datorii curente în sumă de **490.852 lei**, reprezentând o pondere de 29,77% din totalul datoriilor.
- datorii restante în sumă de **1.158.441 lei**, reprezentând o pondere de 70,23% din totalul datoriilor.

În structura datoriilor totale ale societății, înregistrate la sfârșitul primului semestru al anului 2015, o pondere semnificativă o deține datoria către furnizorul de combustibil pentru centralele termice, în sumă totală de 1.005.673 lei (60,97%).

La data de 30 iunie 2015 creanțele totale erau de **5.172.431 lei**, repartizate după cum urmează:

- creanțe imobilizate în sumă de **1.006.660 lei**, din care:
 - garanție de bună plată SC GDF SUEZ ENERGY ROMÂNIA SA în sumă de 1.000.000 lei;
 - garanție de bună plată SC ROMPETROL DOWNSTREAM în sumă de 6660 lei
- creanțe curente în sumă de **283.050 lei**;
- creanțe restante în sumă de **3.882.721 lei**, din care o pondere semnificativă o deține subvenția datorată de Primăria Municipiului Mangalia în sumă de 2.718.592 lei (70,01%).

3.6. Situația investițiilor la 30.06.2015

Pe parcursul primelor șase luni ale anului 2015 nu s-au realizat investiții, dar s-au început procedurile pentru realizarea investiției *Sistem de monitorizare și alarmare* pentru toate centralele termice și sediul societății, investiție ce va fi finalizată până la data de 01 octombrie 2015.

Menționăm că pentru primul semestru al anului 2015 nu a fost programată realizarea niciunei investiții, conform listei de investiții, anexă la bugetul de venituri și cheltuieli aprobat.

Valoarea mijloacelor fixe achiziționate în primul semestru al anului 2015 din sursele proprii ale societății, necesare procesului de producție a fost de 53.815 lei fără TVA, cea mai mare valoare fiind reprezentată de achiziția unei autoutilitare pentru echipa de reparații în sumă de 35.551 lei fără TVA.

4. Situația litigiilor

În vederea recuperării creanțelor restante, până la data de 30.06.2015 s-au transmis către clienții societății un număr de 450 somații și s-au depus la instanțele judecătorești un număr de șapte dosare.

Situația detaliată a litigiilor la 30.06.2015 la nivelul SC Goldterm Mangalia SA se prezintă conform tabelului următor:

Nr. crt.	Parti creditor/debitor	Instanta	Nr.dosar /data/termen	Stare dosar	Suma	Hotarare instanta
1	SC Goldterm Mangalia SA / Asociatia de Proprietari nr.61	Judecatoria Mangalia	1984/254/2015 T – 16.06.2015	Fond	9.549,12 lei	Respinge cererea ca ramasa fara obiect – debit achitat – Hot. 997/16.06.2015 cu cheltuieli de judecata
2	SC Goldterm Mangalia SA / Asociatia de Proprietari nr.21	Judecatoria Mangalia	1986/254/2015 T – 24.06.2015	Fond	8.666,70 lei	Admite cererea cu cheltuieli de judecata – Hot. 24.06.2015
3	SC Goldterm Mangalia SA / Asociatia de Proprietari nr.153	Judecatoria Mangalia	1980/254/2015 T – 24.06.2015	Fond	21.444,13 lei Pana la primul termen debitorul achita partial - debitul ramas : 9389,13 lei	Admite in parte cererea pentru suma de 9389,13 lei cu cheltuieli de judecata – Hot. 24.06.2015
4	SC Goldterm Mangalia SA / Asociatia de Proprietari nr.71	Judecatoria Mangalia	1983/254/2015 T – 29.07.2015	Fond	9.190,89 lei	
5	SC Goldterm Mangalia SA / Asociatia de Proprietari nr.25	Judecatoria Mangalia	1985/254/2015 T – 29.07.2015	Fond	9.851,46 lei	
6	SC Goldterm Mangalia SA / Asociatia de Proprietari nr.76	Judecatoria Mangalia	1982/254/2015 T – 19.08.2015	Fond	6.586,13 lei	
7	SC Goldterm Mangalia	Judecatoria	1981/254/2015	Fond	7.328,87 lei	

	SA / Asociatia de Proprietari nr.146	Mangalia	T – 26.08.2015			
8	Apelant- SC Goldterm Mangalia SA / Intimat- Telekom Romania Communication SA	Tribunalul Bucuresti	29481/299/2013 T-22.05.2015	Apel	3817,77 lei (energie termica) plus penalitati 287,66 lei	Respinge apelul ca nefondat

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Colgiu Dorinel- președinte

Bodnăraș Emil- vicepreședinte

Georgescu Dan Lucian-membru

Moroianu Nicolae- membru

Dragoș Angelescu- membru

Handwritten signatures of the board members: Colgiu Dorinel, Bodnăraș Emil, Georgescu Dan Lucian, Moroianu Nicolae, and Dragoș Angelescu.