

RAPORTUL

Consiliul de Administrație al SC GOSCOM SA Miercurea Ciuc privind Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2015

Societatea și-a desfășurat activitatea în anul 2015 conform Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de adunarea sa generală și de Consiliul Local Municipal pentru anul 2015 care a fost rectificat prin Hotărârea CLM nr. 31 din 29 ianuarie 2016.

Gestiunea societății a fost supravegheată în anul 2015 printr-un control intern riguros care s-a desfășurat pe mai multe paliere – control financiar preventiv, control intern managerial, control financiar de gestiune și prin activitățile auditorului intern al societății în persoana d-nei Kovács Judit respectiv auditorul financiar statutar reprezentat de d-na Szász Bertalan Anna – auditor financiar membru C.A.F.R.

Constatările și rezultatele activităților de control au făcut obiectul analizei Consiliului de Administrație în conformitate cu reglementările legale specifice. Indicatorii de performanță aprobați în baza bugetului de venituri și cheltuieli, au fost analizați trimestrial după închiderea trimestrului de raportare, pe baza acestora luându-se hotărâri pertinente la nivelul Consiliului de Administrație, respectiv al Adunării Generale a acesteia – privitoare la prețuri și tarife, la necesarul de investiții, la strategia pe termen scurt și mediu, la personal și respectiv la rectificarea prevederilor bugetare.

Serviciile prestate de societate în anul 2015 s-au înscris în prevederile bugetului de venituri și cheltuieli al acesteia aprobat prin Hotărârea AGA nr. 1 din 27 ianuarie 2015 respectiv Hotărârea nr. 22/2015 a Consiliului Local Municipal și rectificat prin Hotărârea nr. 31 din ianuarie 2016.

Serviciile prestate de societate în anul 2015 în concordanță cu prevederile bugetare aprobate se regăsesc în tabelul următor cu indicarea veniturilor cheltuielilor și rezultatelor

Nr. Crt	Denumirea secției	Venit aprobat conf.buget	Venituri în lei	Cheltuieli în lei	Rezultate în lei
.	1.	2.	3.	4.	5.=3 - 4
1.	Termoficare	8.140.199	8.463.515,45	10.987.903,29	-2.524.387,84
2.	Microcentrale	36.779	36.779,22	39.229,83	-2.450,61
3.	Administrare afacere	516.015	516.014,91	515.152,65	862,26
4.	Transport special	54.987	54.987,03	56.347,61	-1.360,58
5.	Local	278.263	278.262,70	269.001,81	9.260,89
	Total pe secții	9.026.243	9.349.559,31	11.867.635,19	-2.518.075,88
	Alte venituri	9.983	9.398,62		
	Venituri financiare	20.812	20.235,33		
	TOTAL:	9.057.038	9.379.193,26	11.867.635,19	-2.488.441,93

CAPITOLUL I.

Bilanțul societății:

Bilanțul societății a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată cu completările și modificările ulterioare ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare; pe baza documentelor contabile verificate și certificate în deplin acord cu principiile generale ale contabilității.

Conform reglementărilor legale specifice enunțate anterior principalele posturi de bilanț ale societății noastre la data de 31 decembrie 2015 se prezintă astfel :

<i>Denumire indicator</i>	<i>Sold la</i>	
	<i>31.12. 2014</i>	<i>31.12. 2015</i>
Active imobilizate nete	4.394.883	4.501.849
Active circulante	4.232.056	3.644.353
Cehltuiei în avans	105.305	108.974
Datorii total	3.600.104	4.804.349
Capital social	2.253.400	3.060.530
Rezerve din reevaluare	2.125.408	2.017.242
Alte rezerve	1.868.649	565.331
Profit/pierdere reportată	-308.183	+296.166
Profit pierdere exercițiu	-807.134	-2.488.442
Total capitaluri proprii	5.132.140	3.450.827

Active imobilizate :

Imobilizările societății fac obiectul în detaliu al Notei 1 la situațiile financiare anuale și s-au înregistrat atât creșteri cât și reduceri ale acestora – Atât creșterile cât și reducerile au făcut obiectul aprobării Adunării Generale a societății. În totalul lor la valoarea netă activele imobilizate aparținând societății se înregistrează la suma de 4.501.849 lei în creștere cu 106.966 lei. Cheltuiala cu amortizare aferentă acestor imobilizări se ridică la valoarea de 236.206 lei.

Anterior încheierii exercițiului respectiv în trimestrul IV 2015 în conformitate cu reglementările legale integral activele imobilizate cu fost inventariate. O parte integrantă a inventarului imobilizărilor a constituit-o inventarierea patrimoniului concesionat de societate din domeniul public al localității în valoare de 45.770.507,86 lei. Activitatea de inventariere pentru bunurile concesionate s-a desfășurat de către Comisiile de inventariere ale societății acestea fiind completate cu personalul delegat din partea municipalității care a participat efectiv la această operațiune. La operațiunile de inventariere a patrimoniului a participat prin sondaj și auditorul statutar mandatat de adunarea generală.

Rezultatele inventarierii activelor imobilizate atât cele proprii cât și cele concesionate precum și propunerile privind efectuarea casărilor au fost supuse aprobării Consiliului de administrație. Acesta a analizat listele de inventariere, procesele verbale întocmite de comisiile de inventariere, propunerile de casare și actele de predare a bunurilor ce se valorifică ca materiale recuperabile cât și ca materiale pentru utilizarea în procesul propriu de reparații (țevi, fittinguri,

piese de schimb) ce se preiau și se recepționează în magazia societății. Inventarele descrise anterior au făcut obiectul ordine de zi a Consiliului de administrație din decembrie 2015, care prin Hotărârea nr. 27/2015 a aprobat inventarele precum și propunerea de casare pentru bunurile din domeniu public concesionale care au fost înaintate spre aprobare Consiliului Local Municipal.

Active circulante :

Activele circulante ale societății, toate acele bunuri și servicii care constituie obiectul de activitate al acesteia, înregistrează un sold la 31 decembrie 2015 în valoare de 3.644.353 lei, în descreștere evidentă față de soldul anului precedent datorită reducerii drastice a cifrei de afaceri la un procent de 72,43 % din realizatul anului 2014.

Activele circulante ale societății sunt prezentate în detaliu în Nota explicativă nr. 5 anexă la Situațiile financiare anuale. Ponderea valorică din totalul activelor circulante de 3.644.353 lei sunt creanțele comerciale la valoarea de 3.349.134 lei.

Este necesar să remarcăm că diminuarea creanțelor și implicit a cifrei de afaceri este efectul cumulat a mai multor factori obiectivi în care îi evidențiem pe cei cu impact major – ierni deosebit de calde, reabilitarea termică a clădirilor, economiile realizate de populație datorită costului important al energiei termice în bugetul unei familii și desigur și debransările realizate de pe sistem în anul 2014.

Debransările efectuate în anul 2015 începând cu luna mai inclusiv decembrie au fost în număr de 843 apartamente din care am reușit să recuperăm costul debransării de la un nr. de 340 de persoane (tarif debransare – 324,00 lei inclusiv TVA).

Pentru debransările efectuate în anii precedenți am emis facturi pentru recuperarea costului debransării, unde înregistrăm un sold restant de 1.160.724,23 lei, aceste facturi le urmărim în instanță din anul 2013 dar de regulă instanța le respinge ca nefavorabile. Totuși acțiunile în instanță determină părțile să procedeze la achitarea din oficiu a acestor facturi (din 10 ultime transmise în 2015 – 4 achitate, 1 admisă și 5 respinse, în funcție de completele de judecată).

Încasarea prestațiilor societății și pentru exercițiul anului de raportare a constituit o preocupare permanentă a Consiliului de administrație. Dacă din totalul facturat eliminăm suma evidențiat anterior atunci constatăm că s-a îmbunătățit gradul de încasare. Măsurile întreprinse în acest sens se regăsesc în detaliu în Anexa 1 a prezentului raport.

Și în anul 2015 “viteza de rotație a debitelor clienți” a fost stabilit ca indicator de performanță atât la nivelul Serviciului Contractare facturare cât și la nivelul de indicatori generali și deci a fost analizat trimestrial în cadrul ședințelor Consiliului de administrație. Datorită neîndeplinirii acestui indicator membrii consiliului au fost sancționați în trei trimestre consecutiv cu diminuarea indemnizației de ședință cu 10 %, iar șefa serviciului contractare facturare și contabilul șef al societății în luna noiembrie 2015 cu diminuarea retribuției cu 10 %.

Totuși față de anul precedent indicatorul – viteza de rotație a debitelor clienți a scăzut de la 73,70 zile la 72,10 zile. Menționăm că termenul legal de plată a facturilor societății fără să poată fi penalizat este de 50 de zile de la încheierea perioadei de prestație.

Și în cursul anului 2015 am fost sprijiniți permanent de conducerea municipiului, sumele datorate cu titlu de diferență de preț pentru energia termică livrată populației, ajutorul de apă caldă pentru persoanele vârstnice, subvenția pentru persoanele bune platnice și sumele datorate de către instituțiile publice din subordine fiind decontate integral la termenele de plată scadente.

În cadrul acțiunii de inventariere a patrimoniului s-a efectuat și inventarierea creanțelor pe bază de emitere de extrase de cont către societăți, asociații de proprietari, instituții publice etc. extrase de cont care au fost confirmate în proporție 51 % de către clienți.

Datorii :

Totalul datoriilor societății la 31 decembrie 2015 sunt în valoare de 4.804.349 lei din care 4.388.058 aparțin exercițiului anului 2015 iar suma de 416.291 lei, este restanță din redevența de concesiune aferentă anului 2014. Datoriile societății se regăsesc în analitic evidențiate în nota explicativă 5 a Situațiilor financiare anuale. Anul 2015 a fost un an deosebit de dificil din punct de vedere al disponibilului de numerar al societății. Pe tot parcursul anului am întâmpinat greutăți deosebite în a face față plăților societății față de furnizori de utilități: gaz, energie termică, energie electrică, apă. Pierderea de 807.133 lei aferentă anului 2014, pierderea cumulată în anul 2015 până la 31 iunie 2015 în valoare de 1.426.095 lei precum și plata cazanelor pe peleți în valoare de 1.725.974 lei inclusiv TVA au creat un gol de disponibilități care cu greu a putut fi gestionat. Situația s-a mai redresat după aprobarea ajustării tarifului energiei termice începând cu data de 1 iunie 2015, după majorarea capitalului social cu pierderea aferentă anului 2014, conform prevederilor OG 36/2006 precum și prin, acordarea de avans pentru achiziția de peleți pentru sezonul de iarnă. Pentru aceste eforturi suntem îndatorați, conducerii operative a municipiului și de asemenea dl. consilieri care au participat în tot parcursul anului și aședinte Consiliului nostru de Administrație.

Deci la 31 decembrie 2015 – înregistrăm datorii mari către E-ON Energie România SA la valoare de 1.569.704 lei la Poligen Power Energy SRL la valoarea de 1.015.080 lei la Consiliul Local Municipal – redevență de concesiune la valoarea de 1.377.409 lei la SC Harvîz 276.850 lei, la energie electrică 148.059 lei. În cursul anului 2015 am reușit să plătim din redevența de concesiune datorată valoarea de 440.666,03 lei din perioada precedentă an 2014.

În cadrul operațiunii de inventariere s-au inventariat și confirmat integral soldurile de datorii ale societății.

Capitaluri Proprii

Capitalurile societății s-au modificat în cursul exercițiului în sensul că acesta s-a majorat prin aport de capital la capitalul social cu valoarea de 807.130 lei și s-a diminuat cu valoarea pierderii înregistrate pentru anul 2015 în sumă de 2.488.442 lei.

La data raportării capitalurile proprii ale societății sunt în valoare totală de 3.450.827 lei din care capitalul social este de 3.060.530 lei din care vărsămintele efectuate de municipiul Miercurea Ciuc în calitate de unic acționar sunt de 1.100.000 lei în anul 2009 de 400.000 lei în anul 2012 respectiv de 807.130 lei în anul 2015.

În conformitate cu prevederile capitolul 7 Raportul administratorilor din Ordinul MFP nr. 1802/2014 art.491 al(2) lit. e liniuța a doua este necesar să facem cunoscut faptul că având în vedere cele expuse anterior conform datelor de bilanț societatea este expusă la riscul de preț -, riscul de lichiditate și la riscul de numerar.

Bilanțul așa cum a fost întocmit și prezentat este parte integrantă a situațiilor financiare ale societății și acesta furnizează informații relevante și obiective despre patrimoniul societății, despre poziția sa financiară despre activele și capitalurile proprii ale acesteia.

CAPITOLUL II

Contul de profit și pierdere

Contul de profit și pierdere are menirea de a judeca performanțele și modificările poziției financiare a societății prin prisma veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor activității acesteia.

Structura sintetică a contului de profit și pierdere în comparație cu anii precedenți se prezintă în tabelul următor :

- lei -

Denumire indicator	Exercițiul financiar		
	2013	2014	2015
1. Cifra de afaceri netă	15.489.407	12.430.586	8.992.870
Din care subvenții	2.288.577	1.650.548	1.568.866
2. Alte venituri	5.005.988	61.5846	366.088
Total venituri din exploatare	20.495.395	13.046.432	9.358.958
Chelt.de expl.Total	17.679.602	13.738.655	11.770.332
Din care : Cheltuieli materiale	11786299	9502308	8318128
Cheltuieli cu salarii	2382338	1631581	1524796
Cheltuieli amortizare	290267	433367	236206
Cheltuieli cu provizion	748238	94398	-7468
Alte chelt.exploatare	2472460	2077001	1698670
Profit/pierdere din exploatare	+2815793	-692223	-2411374
Profit/pierd.financiară	+71147	-114911	-77068
Profit/pierdere exercitiu	+2886940	-807134	-2488422
Impozit pe profit	82936		

Din structura prezentată se observă atât descreșterea cifrei de afaceri cât și descreșterea cheltuielilor de exploatare și se observă faptul că ponderea cheltuielilor energetice crește permanent de la 66,67 % în 2013 la 69,12 % în 2014 și la 70,67 % în 2015. Deci toate eforturile de economisire la celelalte elemente de cost au fost consumate de prestațiile energetice cumpărate.

Pentru anul 2015 se observă că cifra de afaceri realizată (în care este incubată și subvenția) este aproape la nivelul cheltuielilor materiale realizate (gaz, apă, energie cumpărată, peleți, energie electrică).

Modul de realizare a cifrei de afaceri la nivelul de an face obiectul Anexei 2/a: 2/b și 2/c la prezentul raport – Raport de producție program realizat 2013; 2014 și 2015.

În Anexa 3 la prezentul raport sunt prezentate Situația veniturilor și cheltuielilor energetice pe centrale termice pentru anul 2015. Anexa 4 la raport face obiectul numărului de apartamente racordate pe centrale termice atât ca persoane fizice cât ca și persoane juridice. În anexa 5 este prezentată Situația consumurilor pentru instituții publice la nivelul anului 2015 (producție vândută gcal).

Din cifra de afaceri realizată cheltuielile materiale și cele energetice reprezintă 92,50 %, cele energetice reprezentând 89,12 %. Deci anul 2015 este anul în care riscul existenței unei singure activități preponderente – energie termică 91 % duce la un risc major al neadecvării prețului/tarifului prestației.

Atât în cadrul ședințelor Consiliului de administrație cât și a celor de Adunare Generală s-a analizat faptul că deteriorarea situației financiare a societății este direct și nemijlocit legată de

costurile energetice acestea fiind preponderent influențate de doi factori majori – evoluția prețurilor unitare a combustibililor respectiv de eficiența sistemului de producere și distribuție a energiei termice în sistem centralizat. Deci și dacă era o iarnă tradițională în municipiul nostru, tot nu am fi reușit să încheiem anul cu rezultate economice favorabile.

Pentru informarea D-voastră în anexa 6 a prezentului raport se prezintă o informare comparativă a evoluției consumurilor specifice energetice precum și a energiei termice furnizate: pe perioada 2000 – 2015.

Față de cele precizate arătăm că la 30 iunie 2015 pierderea înregistrată era de 1426094,61 lei – aceasta fiind generată de nerealizarea veniturilor la nivelul a 345833,57 lei și depășirea costurilor la combustibili, energie și apă cu o valoare de 928.852 lei la reparații cu 20858 lei, impozite și taxe cu 27238 lei și alte cheltuieli cu 5338 lei.

Prețul de producție al gcaloriei a fost ajustat cu data de 1 iunie 2016 – de la valoarea de 311,55 lei la valoarea de 347,23 lei, dar din total producției noastre prognozată în buget la nivel de 22750 gcal până la dată de 30 mai 2015 deja 14921,989 gcal au fost livrate. Față de această pierdere, datorită scăderii drastice a producției și randamentelor scăzute realizate în centrale termice datorită capacităților mari am mai cumulat o pierdere de 1062327,39 lei, justificată de condițiile obiective ale temperaturilor ridicate din această iarnă și a economiilor efectuate de consumator.

O altă cheltuială cu pondere este cea a cheltuielilor cu personalul aceasta situându-se la un procent de 12,95 % în total cheltuieli.

În cursul anului 2015 am disponibilizat un nr. de 8 persoane, dintre care două persoane au fost fochiști care au deservit centrala termică Pieții –(interconectare). Pe parcursul anului s-au înregistrat un total de 346 zile de concediu de boală. Deci față de un număr de personal de 63 persoane am închis exercițiu cu 55 persoane și ne-am încadrat în cheltuiala de salar bugetată.

Alte cheltuieli de exploatare s-au ridicat la valoarea de 1698670 lei din care redevența de concesiune datorată Consiliului Local Municipal este în valoare de 866431 lei, impozite și taxe locale 93339 lei, diferența fiind de 738900 lei, cheltuieli de reparații, cheltuieli cu repararea și verificarea contoarelor, efectuarea distribuției pe orizontală, cheltuieli de autorizare – mediu, SRAC, ANRSC, PSI, ISCIR.

Putem raporta că anul 2015 a fost un an deosebit de dificil în care sarcina Consiliului de Administrație a fost cu atât mai grea cu cât permanent lipsa de disponibil a marcat întreaga perioadă, perioadă în care nu de puține ori a lipsit amenințarea de sistare a serviciilor energetice.

În toate problemele societății săptămânal am informat și ne-am consultat cu aparatul de specialitate al municipiului cu atribuțiuni în acest domeniu. Pentru sprijinul și înțelegerea cu care ne-au îndatorat și pe această cale la mulțumim în mod deosebit.

CAPITOLUL III

Strategii și investiții :

La baza strategiei energetice a Uniunii Europene stă eficiența energetică și promovarea cogenerării de înaltă eficiență. România și-a însușit această strategie încă din timpul aderării la UE și a adoptat Strategii naționale în domeniul eficienței energetice prin Hotărâri ale Guvernului României nr. 163/2004, nr. 882/2004 respectiv nr. 219/2007. În 2012 datorită provocărilor cauzate de dependență crescândă față de importurile de energie, de necesitatea limitării schimbărilor climatice și depășirea crizei economice Parlamentul European a adoptat Directiva 2012/27/UE privind eficiența economică care prevede măsuri de creștere a eficienței energetice și

obligativitatea statelor membre de a stabili și notifica obiectivul național în materie de creștere a eficienței energetice și măsurile pentru atingerea acesteia, recomandând :

- promovarea cogenerării de înaltă eficiență la producerea energie termică;
- folosirea resurselor regenerabile de energie;
- contorizarea individuală a consumului de energie în cazul clădirilor cu mai multe apartamente unde consumatorii finali au posibilitatea de a-și controla consumul individual;
- renovarea clădirilor pentru a îndeplini cel puțin cerințele minime în materie de performanță energetică stabilite de statul respectiv prin autoritățile publice;
- auditarea energetică a clădirilor și instalațiilor energetice.

În contextul celor arătate Consiliul Local Municipal Miercurea Ciuc a adoptat Hotărâri punctuale privind aceste măsuri astfel – Hotărârea nr. 62/2008. Reactualizarea strategiei de alimentare cu energie termică în Municipiul Miercurea Ciuc în sistem centralizat, Hotărârea nr. 198/2010 pentru aprobarea unor măsuri îmbunătățirea a funcționării SACET în Municipiul Miercurea Ciuc, Hotărârea 73/2014 privind reactualizarea Studiului de fezabilitate pentru investiția “Reabilitarea întregului sistem de alimentare cu energie termică în Municipiul Miercurea Ciuc”.

Deci strategiile actualizate ale Consiliului Local Municipal au dovedit faptul că a existat o preocupare majoră pentru menținerea, dezvoltarea și eficientizarea sistemului de producere și distribuție a agentului termic. C.L.M. a obținut permanent surse de la bugetul de stat și a alocat surse proprii importante pentru reabilitarea și modernizarea sistemului. În perioada 2005 – 2015 inclusiv s-a utilizat pentru reabilitarea sistemului surse la valoarea totală de 44.544.869 lei. Aceste investiții au dezvoltat și menținut sistemul centralizat în funcțiune. Investițiile s-au concretizat prin modernizarea centralelor termice, în interconectări, în reabilitarea sistemului de transport și distribuție și în contorizarea integrală la nivelul de branșament a producției facturate. Totuși aceste investiții și măsuri nu au fost suficiente și în continuare ne confruntăm cu debranșări masive și cu serioase probleme în asigurarea la parametrii calitativi ai apei calde menajere.

Cele prezentate precum și solicitarea imperativă a D-lui Consilier Magyari din anul 2014 ne-a determinat și convins să dezvoltăm din surse proprii și să promovăm în Consiliul Local o propunere privind “Strategia privind îmbunătățirea funcționării SACET pentru perioada 2015 – 2018, unde considerăm necesar și oportun aplicarea cu celeritate a următoarelor măsuri.

1. Realizarea interconectării inelare la nivelul întregului Sistem;
2. Achiziția unei unități de 2 MW de cogenerare pe gaz pentru centrala termică Inimii;
3. Realizarea de module schimbătoare de căldură la branșamentele de scară și promovarea distribuției pe orizontală.

O parte dintre aceste obiective deja au fost realizate în cadrul investițiilor executate în 2015, restul fiind programate pe perioada 2016-2018.

Toate aceste propuneri se înscriu în prevederile Legii 121/2014 privind eficiența energetică și considerăm că vor oferi următoarele avantaje :

- eficiență energetică ridicată față de sistemele individuale de încălzire în condițiile funcționării la parametri proiectați.
- posibilitatea utilizării mai multor tipuri de combustibil, și a resurselor regenerabile.
- exploatarea simplă din partea consumatorului, care nu implică activități de aprovizionare, întreținere, supravegherea funcționării, riscul.
- siguranță în funcționare pentru consumatori, comparativ cu sistemele individuale de încălzire.

- reducerea poluării spațiilor de locuit prin modul de evacuare a emisiilor poluante.
- facilitarea aplicării unor politici locale în domeniul energiei și protecției mediului.

În cursul anului 2015 în cadrul programului Termoficare 2006-2020 căldură și confort au fost realizate următoarele lucrări:

- Interconectare Tudor Vladimirescu – CT Spicului – valoare 1.990 mii lei
- Rețele termice Pieții și interconectare CT Pieții-CT Stadion – 439 mii lei
- Extindere rețele termice CT Kós Károly – Sere – 223 mii lei
- Depozit de peleți în CT Stadion – 212 mii lei
- Înlocuire dedurizatoare la CT Grivița și Harghita – 65 mii lei
- Punerea în funcțiune a două cazane termice preluate prin transfer de la Piatra Neamț în CT Grivița, respectiv în CT Spicului.

Aceste investiții întru-cât au reușit să fie recepționate în marea lor majoritate în trim.IV al anului 2015, așteptăm rezultate în ceea ce privește îmbunătățirea costurilor uzinale în exercițiul anului 2016.

CAPITOLUL IV

Activitatea Adunării Generale și a Consiliului de administrație

În cursul anului 2015 Consiliul Local Municipal în calitate de Adunare Generală a SC GOSCOM SA – s-a întocmit la sediul SC GOSCOM SA în patru ședințe și a adoptat un nr. de 5 Hotărâri – respectiv, aprobarea bugetului societății pentru anul 2015, aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru anul 2014, majorarea capitalului social al societății și aprobarea studiilor de oportunitate privind sistem de cogenerare în punctul termic Inimii, respectiv montarea de module termice de scară/bloc și distribuție orizontală în zona CT Spicului.

În ceea ce privește activitatea Consiliului de administrație acesta s-a întrunit în ședințe lunare, elaborând pentru anul 2015 un număr de 32 de Hotărâri. Hotărârile Consiliului de administrație au vizat atât actele ce necesitau dezbateri ale adunării generale cât și cele de conducere operativă care excedau competențele conducerii executive a societății. Prezenta în cadrul ședințelor a fost integral asigurată. Datorită problemelor deosebite, grele și permanente la ședințele de consiliu în afara d-lor Consilieri delegați în CA-ul societății, la aproape toate ședințele a participat dl. Viceprimar cu atribuții de primar al municipiului și dl. Viceprimar.

Cu această ocazie adresăm mulțumirile noastre membrilor Adunări generale, invitațiilor la ședințele operative, Consiliului local municipal și nu uităm să mulțumim pentru activitatea colaboratorilor, clienților și furnizorilor societății și ne exprimăm speranța unei colaborări fructuoase și în viitor.

Membrii Consiliului de Administrație

Executivi,

Fekete Ana
Antal Levente



Contabil șef Pálffy Pálma Andrea



Neexecutivi,

Gálffy Sándor - președinte
Kedves Imre
Tamás Imre



INFORMARE

privind creanțele neîncasate la data de 31 decembrie 2015

S.C. GOSCOM S. A.

Miercurea Ciuc, str. Salcâm nr.1
Jud. Harghita
Cod poștal : 530153

Tel.: +40 266 324 835, 372 814
Fax: +40 266 324 614

CUI RO 10 13 86 56
Nr. înreg: J/19/33 /1998

office@goscom.ro
www.goscom.ro

Obiectivele de performanță privind monitorizarea și controlul creanțelor neîncasate la termenele scadente, urmărirea soldurilor pe tipuri de clienți, inventarierea și monitorizarea utilizatorilor, contractarea serviciilor au fost respectate întocmai, totuși întâmpinăm probleme cu recuperarea restanțelor.

Ca și până acum și în acest an, am întâmpinat greutăți la încasarea contravalorii facturilor emise, nivelul realizat al acestui indicator specific aferent perioadei 31.12.2015 a rămas sub cel programat: față de 57 zile programate am realizat 72,10 de zile. La sfârșitul lunii decembrie 2015 societatea a înregistrat suma de 2.304.376,63 lei creanțe restante peste 31 de zile (cu 6,50 % mai puțin decât pe data de 30 septembrie 2015) din care:

- ⇒ Asociații de Proprietari: 883.158,21 lei;
- ⇒ Persoane fizice: 1.160.724,23 lei;
- ⇒ Agenți economici: 227.909,26 lei;
- ⇒ Instituții publice: 32.584,93 lei.

Nerealizarea gradului de încasare a creanțelor este influențat de următoarele aspecte :

- neîncasarea debitelor de la societățile comerciale împotriva cărora s-au declanșat proceduri de insolvență ;
- neîncasarea debitelor de la locatarii care s-au deconectat de la sistemul centralizat fără respectarea prevederilor contractuale și legale aflate în vigoare;
- scăderea capacității financiare ale locatarilor de a plăti facturile de utilități;

Dorim sa menționăm faptul că restanțierii persoane fizice respectiv juridice au fost somate-notificate în repetate rânduri. Au fost trimise în anul 2015, 380 somații de plată către persoane fizice și juridice respectiv 60 somații de plată către persoane juridice și instituții publice.

1) Asociații de Proprietari:

Creanțe restante și neîncasate de peste 30 zile înregistrate de către *Asociațiile de Proprietari* sunt în valoare totală de 883.158,21 lei, în scădere față de perioada similară a anului precedent. Cele mai mari datorii înregistrează următoarele asociații :

- **Asociația de Proprietari “Testvériség”** - restanța 150.341,51 lei, la această asociație a fost sistată furnizarea apei calde de consum în scările Avantului 5 A, Bradului 9 C, Fratie 14 și 16, respectiv am depus cerere de chemare în judecată care este în curs de soluționare. Reprezentantul acestei asociații (Sánta Pál) a solicitat sistarea serviciilor în apartamentele care înregistrează cele mai mari debite restante. Ne-am deplasat în mai multe rânduri împreună cu administratorul Asociației în vederea sistării serviciilor în apartamentele cu datorii, dar nu ne-a fost permis accesul în acestea.
- **Asociația de Proprietari Copiilor 1-2** - restanță 157.149,14 lei, avem sentință definitivă și a fost sistată furnizarea apei calde de consum în toate scările de bloc.

- **Copiilor 4B** - restanță 33.057,22 lei (sentință definitivă, sistat furnizarea energiei termice). Nu există nici președinte și nici administrator în cadrul acestei asociații.
- **Asociația de Proprietari Speranța** – restanță 160.350,05 lei, la aceasta asociație a fost sistată furnizarea apei calde de consum în scările Frației 17 C,D și E. Este depusă cererea de chemare în judecată.
- **CON INTER S.A.** - restanță 41.907,93 lei ,a fost sistată furnizarea apei calde de consum din Muller Laszlo 31 A,B și Copiilor 7 respectiv am depus cerere de chemare în judecată.
- **Asociația de Proprietari nr.523 Müller László 4/13/15** – restanță 33.207 lei, reprezentanții acestei asociații au solicitat sistarea serviciilor în apartamentele care înregistrează cele mai mari debite restante. Am procedat la deplasarea în mai multe rânduri împreună cu administratorul Asociației în vederea sistării serviciilor în apartamentele cu datorii, dar nu ne-a fost permis accesul în acestea.

Arătăm faptul că în acest an am trimis către Asociațiile de proprietari 24 somații și 42 convocări la conciliere. În urma acestei acțiuni s-au recuperat în total 112.463 lei.

În conformitate cu contractul încheiat între S.C. GOSCOM S.A. și Municipiul Miercurea Ciuc societatea noastră administrează contractele de servicii cu furnizorii blocurilor ANL, respectiv repartizează și încasează cheltuielile comune pentru chiriași acestor blocuri. În aceste blocuri avem probleme reale cu încasarea debitelor de la chiriași. Numai în acest an au fost transmise 100 de notificări-somații, respectiv s-au sistat serviciile în apartamente fapt menționat și relatat mai sus. Debitul locuințelor este următorul :

- ANL Ciocarliei este în suma totală de 180.826,05 lei, din care valoarea de 62.020,28 lei reprezintă cheltuieli comune restante respectiv suma de 118.805,77 lei reprezintă penalități de întârziere;

- ANL Lunca Mare este în suma totală de 148.606,79 lei, din care suma de 61.869,19 lei reprezintă cheltuieli comune restante respectiv suma de 86.737,60 lei penalități de întârziere.

Menționăm faptul că s-a constatat că mulți chiriași renunță la contractele și părăsesc apartamentele lăsând datorii neachitate considerabile, în aceste cazuri fiind dificilă recuperarea creanțelor chiar și prin instanțele de judecată deoarece nu se cunoaște domiciliul stabil al acestora și nici nu dețin bunuri executabile.

Situație similară se regăsește și în apartamentele aparținând Municipiului Miercurea Ciuc din str.Copiilor nr.9. În ultima perioadă nici la instanțele de judecată nu aveam câștig de cauză, dosarele noastre au fost respinse cu motivația că societatea noastră nu are calitate procesuală întrucât nu există contract valabil încheiat cu pârâțul. Drept urmare în vederea recuperării creanței la data de 03.11.2015 am depus și înregistrat la grefa Judecatoriei Miercurea Ciuc cerere de chemare în judecată pentru suma totală de 104.868,26 lei, a Municipiului Miercurea Ciuc.

La data de 28.10. 2015 am depus și am înregistrat la grefa Judecatoriei Miercurea Ciuc cereri de chemare în judecată împotriva a 12 Asociații de Proprietari, aceste dosare fiind în curs de soluționare pe rolul instanței.

Întrucât societatea noastră asigură sprijin asociațiilor de proprietari pentru recuperarea debitelor, în cursul anului 2015 s-au depus la Judecătoria Miercurea Ciuc (în numele asociațiilor) 90 dosare împotriva locatarilor răi platnici (procesele sunt în derulare), respectiv sentințe civile au fost înaintate pentru investire, legalizare și urmează să fie înaintate spre executare, respectiv s-a solicitat executarea silită în alte 5 cazuri. Totodată menționăm că persoanele fizice care înregistrează datorii sunt aproape identici din anii precedenți. La aceste persoane după obținerea sentinței și recuperarea debitului se reia din nou toată procedura.

2) Agenți economici:

Creanțele neîncasate de peste 30 zile ale *agenților economici* este în sumă totală de 227.909,26 lei. În acest debit sunt incluse și o parte din datoriile societăților comerciale ce se află în procedură de reorganizare judiciară și faliment. În cadrul acestei proceduri societatea noastră a depus și înregistrat cereri de admitere a declarațiilor de creanță pentru înscrierea la masa credală a acestor societăți.

Pentru agenți economici cu debite restante în cursul acestui an au fost expediate 41 somații de plată. La persoanele juridice cu facturi neachitate mai vechi de 6 luni li s-au transmis notificări-somații, în total 43 în anul 2015, modalitate prevăzută de codul de procedură civilă. Agenții economici care nu s-au prezentat la sediul societății noastre și nu au încheiat un angajament de plată li s-au depus dosare la Judecătoria Miercurea Ciuc pentru recuperarea debitelor. În acest an conform sentințelor definitive și irevocabile am solicitat executare silită în 4 cazuri.

3) Instituții publice:

Datoria instituțiilor publice ajungând la suma totală de 32.584,93 lei ceea ce reprezintă creanța de peste 30 zile. Acest debit a fost acumulată de CNSLR Frăția cu sediul în Mun. Miercurea Ciuc. Str. Korosi Csoma Sandor nr.2 care înregistrează față de societatea noastră un debit restant de 32.584,93 lei, reprezentând energia termică consumată pentru încălzire.

Această instituție a fost somată în repetate rânduri, și a fost acționată în judecată pentru recuperarea debitului atât în anul 2010 cât și în anul 2012. În ambele cazuri și-a onorat obligațiile de plată conform sentințelor judecătorești după care omițând în mod regulat să mai achite facturile curente. În luna iunie 2014 a fost invitată la conciliere, cu care ocazie s-a încheiat un proces verbal prin care s-a angajat la plata eșalonată a debitului. O altă invitație la conciliere i-a fost transmisă în luna decembrie 2014 respectiv a fost somată și în luna septembrie și noiembrie 2015.

Pentru îmbunătățirea încasării în mai multe cazuri am procedat la sistarea serviciilor, după care am reluat furnizarea pe baza achitării parțiale a debitului și obținerea de angajamente de plată.

4) Persoane fizice:

Creanța totală deținută de persoanele fizice este în sumă totală de 1.160.724,23 lei, din care suma de 677.202,93 lei sunt creanțe atinse de termenul general de prescripție de 3 ani de zile, acestea reprezentând debranșările efectuate de către locatari. Menționăm faptul că am demarat pentru facturile aferente anului 2013 cereri de chemare în judecată față de persoane fizice care s-au debranșat ilegal de la sistemul centralizat de energie termică.

În concluzie gradul de încasare a facturilor este influențat strict de neîncasarea debitelor de la societățile comerciale împotriva cărora s-au demarat proceduri de insolvență, de neîncasarea debitelor de la locatarii care s-au deconectat fără respectarea prevederilor contractuale și legale și nu în ultimul rând de scăderea capacității locatarilor de a plăti facturile.

Pentru creșterea gradului de încasare se vor continua și amplifica măsurile din anii precedenți. Procentul de încasare va fi influențat în continuare de scăderea capacității locatarilor de a plăti facturile, de gradul de debranșare de la sistemul centralizat de încălzire, iar locatarii rămași pe sistem reprezintă persoane cu venituri mici sau cazuri sociale.

Consilier Juridic

Tiriac Barabas-Tiberiu

Serviciul Contractare-Facturare

Székesi Gyöngyvér

SC GOSCOM SA MIERCUREA CIUC

RAPORT DE PRODUCȚIE - DECEMBRIE 2013

Anexa nr.2/a

RAPORT VALORIC ÎN LEI

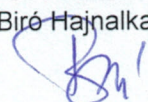
DENUMIREA ACTIVITĂȚII	DECEMBRIE		CUMULAT	
	PROGRAM	REALIZAT	PROGRAM	REALIZAT
TOTAL ACTIVITATE	2.522.965,00	2.344.176,76	16.613.071,81	15.461.159,11
1.FURNIZARE EN. TERMICA	2.413.565,00	2.237.463,18	15.361.071,81	13.986.795,21
EN. TERMICĂ LIVRATĂ	2.311.500,00	1.745.416,33	14.070.000,00	12.162.096,06
-populație	2.053.550,00	1.389.784,35	12.490.475,00	10.411.563,84
-agenți economici	113.900,00	67.887,08	730.970,00	637.789,83
-instituții publice	144.050,00	287.744,90	848.555,00	1.112.742,39
-val. apă rece pt. apă caldă	52.065,00	42.886,41	631.836,81	614.102,93
- alte servicii(laborator, interv locative)	45000,00	436.043,44	468.755,00	1.039.043,61
- montare microcentrale	5000,00	13.117,00	190.480,00	171.552,61
2. TRANSPORT SPECIAL	26.000,00	20.306,63	312.000,00	257.481,21
3. CHIRIE	18.400,00	20.707,73	220.000,00	416.538,41
4. ADMINISTRAREA AFACERII	65.000,00	65.699,22	720.000,00	800.344,28

RAPORT FIZIC

DENUMIREA ACTIVITĂȚII	DECEMBRIE		CUMULAT	
	PROGRAM	REALIZAT	PROGRAM	REALIZAT
EN. TERMICĂ PRODUSĂ Gcal	8557	6.446,454	52.131	45.030,147
EN. TERMICĂ LIVRATĂ Gcal	6900	5.210,198	42.000	36.325,981
-populație Gcal	6130	4.148,610	37.285	31.079,295
-agenți economici Gcal	340	202,648	2.182	1.925,067
-instituții publice Gcal	430	858,940	2.533	3.321,619
APĂ CALDĂ mc	19500	14.637,00	236.643	217.688,00

Miercurea Ciuc, 17.01.2014

ÎNTOCMIT
Biró Hajnalka



RAPORT DE PRODUCȚIE
pe luna decembrie 2014

RAPORT VALORIC

DENUMIREA ACTIVITĂȚII	DECEMBRIE		CUMULAT	
	PROGRAM	REALIZAT	PROGRAM	REALIZAT
TOTAL ACTIVITATE	1.960.942,00	2.088.373,39	13.202.388,00	12.935.659,32
1. FURNIZARE EN. TERMICĂ	1.922.442,00	1.875.362,94	12.337.179,00	11.814.709,07
<i>ENERGIE TERMICĂ LIVRATĂ</i>	<i>1.825.683,00</i>	<i>1.324.661,52</i>	<i>9.587.008,00</i>	<i>8.655.943,02</i>
- populație	1.587.347,25	904.402,61	8337115,00	7109511,90
- agenți economici	96.580,50	32.168,83	385295,00	250642,98
- instituții publice	141.755,25	388.090,08	864598,00	1295788,14
<i>ALTE SERVICII, din care</i>	<i>96.759,00</i>	<i>550.701,42</i>	<i>2750171,00</i>	<i>3.158.766,05</i>
- val. apă rece pt. apă caldă	47.759,00	32.475,90	514723,00	475233,43
- servicii: laborator, interv locative, coșerit	45.000,00	513.570,36	291081,00	733734,19
- montare microcentrale	4.000,00	4.655,16	91046,00	96477,56
- venituri cogenerare	0,00	0,00	1853321,00	1853320,87
2. TRANSPORT SPECIAL	18.000,00	14.723,45	186322,00	183548,83
3. CHIRIE	20.500,00	149.892,03	256396,00	382787,79
4. ADMINISTRAREA AFACERII	0,00	48.394,97	422491,00	554613,63

Miercurea Ciuc, 22.01.2015

Întocmit
Biró Hajnalka

SC GOSCOM SA
Miercurea Ciuc

RAPORT DE PRODUCȚIE
pe luna decembrie 2014

FIZIC

Gcal	Facturat luna dec	Cumulat facturat	Preliminare		Total luna dec	Program luna dec	Cumulat	
			-	+			Program	Realizat
Energie termică produsă, din care	3031,076	19586,445	863	1193	3361,076	7267	26220	18529,445
-Energie termică livrată în rest cartiere	2444,531	15803,762	723	1000	2721,531	2191	16845	14973,769
Energie termică la CT Tudor III	1509,462	11693,805	0	0	1509,462	3669	12877	11693,805
EN. TERM. LIVRATĂ total	3953,993	27497,575	723	1000	4230,993	5860	29722	26667,575
- populație	2734,096	22923,940	513	670	2891,096	5095	25851	21868,940
- agenți economici	94,652	829,281	17	25	102,652	310	1200	766,281
- instituții publice	1125,245	3744,354	193	305	1237,245	455	2671	4032,354
APĂ CALDĂ VÂNDUTĂ mc	10510,00	159391,500	0	0	10510,00	16300,00	174703	159391,500

Miercurea Ciuc, 08.01.2015

Întocmit,
Birou Hainalka



RAPORT DE PRODUCȚIE PE ANUL 2015

VALORIC	LEI	
	PROGRAM	REALIZAT
DENUMIREA ACTIVITĂȚII		
TOTAL ACTIVITATE	9.026.243,00	9.349.559,31
1. FURNIZARE EN. TERMICĂ	8.176.978,00	8.500.294,67
ENERGIE TERMICĂ LIVRATĂ	7.337.093,00	7.337.093,17
- populație	5.906.135,00	5906134,62
- agenți economici	220439	220439,38
- instituții publice	1210519	1210519,17
ALTE SERVICII, din care	839.885,00	1.163.201,50
- val. apă rece pt. apă caldă	354020,00	354019,76
- servicii: laborator, interv locative, coșerit	449086,00	772402,52
- montare microcentrale	36779,00	36779,22
2. TRANSPORT SPECIAL	54987,00	54987,03
3. CHIRIE	278263,00	278262,70
4. ADMINISTRAREA AFACERII	516015,00	516014,91

FIZIC		
	PROGRAM	REALIZAT
EN. TERM. PRODUSĂ GOSCOM	18153	18152,978
EN. TERM. CUMPĂRATĂ	12613	12613,347
EN. TERM. LIVRATĂ total	22750	22749,188
- populație Gcal	18372	18371,772
- agenți economici Gcal	683	682,548
- instituții publice Gcal	3695	3694,868
EN. TERM. LIVRATĂ DIN PROD.GOSCOM	13984	13984,468
EN. TERM. LIVRATĂ ÎN CART. TUDOR	8765	8764,720
APĂ CALDĂ mc	114331	114331

Situația consumatorilor pe centrale termice
la data de 31 decembrie 2015

Nr. crt.	Centrala termică	Nr.apart. total	Nr.apart. 2014	Deconectari 2015	Nr.apart. 2015	Agenți economici	Instituții publice	Energie term. vândut Gcal
1	Tudor I	944	426	74	352	1	1	2117,619
2	Tudor II	777	343	65	278	2	0	2106,355
3	Tudor III	2551	770	219	551	7	3	3742,984
4	Fratiei	387	79	45	34	3	2	797,762
5	Spicului	994	643	71	572	2	1	3761,199
6	Patinoar	425	58	32	26	3	4	900,850
7	Eroilor	199	43	17	26	3	2	984,981
8	Grivița	557	78	3	75	4	3	1191,358
9	Gării	324	169	101	68	1	0	891,095
10	Morii	584	344	123	221	11	0	1479,242
11	Harghita	413	62	47	15	1	0	55,920
12	Zona I Pieții	453	20	9	11	7	1	225,509
13	Zona III Inimii	1412	314	40	274	4	0	1510,341
14	Zona IV Stadion	1910	749	150	599	9	4	3345,973
	Total :	11930	4098	996	3102	58	21	23111,188

Situația consumurilor de energie termică a instituțiilor publice
perioada ianuarie - decembrie 2015

GCAL

Instituția	Ian.	Febr.	Mart.	Apr.	Mai	Iun.	Sept.	Oct.	Noi.	Dec.	Total
0.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1 JÓZSEF ATTILA Tudor VI.	87,392	67,871	56,717	37,513				25,607	53,176	69,049	397,325
2 JÓZSEF ATTILA Miron Cr.	48,551	40,923	28,050	22,320				18,825	25,426	50,467	234,562
3 SZEKELY KAROLY	66,783	60,898	67,747	54,536	18,115			1,387	60,150	77,296	406,912
4 NAGY ISTVAN	80,196	60,097	27,973	32,852	7,551			16,022	68,000	85,940	378,631
5 NAGY IMRE	74,381	73,891	69,729	50,387	21,878			6,605	36,215	44,875	377,961
6 LIVIU REBREANU	53,017	29,018	54,689	46,070	10,715			19,200	62,651	101,827	377,187
7 KIS HERCEG Gradinita 20	29,111	19,264	13,949	9,176			3,251	8,394	10,707	25,102	118,954
8 Gradinita 16-19	16,179	14,838	10,260	8,919	1,532			3,705	8,444	11,177	75,054
9 Gradinita 23	13,640	13,442	9,288	7,774	1,874			3,165	6,914	9,761	65,858
10 Cresa	12,771	12,823	8,394	7,181	1,668			3,560	6,828	9,460	62,685
11 Copililor 9	17,341	14,407	9,455	7,248				5,079	7,398	12,044	72,972
12 Buncher	4,783	5,396	3,638	2,614					1,410	2,081	19,922
13 Fratiei 18	0,132	0,102	0,081	0,043					0,000	0,000	0,358
14 Centru de Permanenta	3,378	2,781	2,178	1,597					0,220	4,358	14,512
15 Piata	8,713	5,49	5,763	0,535				0,143	0,936	1,252	20,501
16 Timisoarei 33/5 Mun.	2,008	1,766	1,681	1,371	0,493				7,725	8,172	122,116
17 Kossuh Lajos 14 Mun.	11,424	10,965	10,843	70,437	2,55				3,414	3,81	23,684
18 CT Sarpatky	4,102	3,801	3,879	3,268	1,41						
19 Muzeul Secuiesc											
Timisoarei 37	2,294	2,049	1,84	1,256	0,45			0,227	1,311	1,389	10,816
Kossuth Lajos 14	2,714	0,92	0,905	1,016	0,348				1,055	1,116	8,074
Casa de Cultura			12,329	16,306	4,266			9,517	55,178	101,265	198,861
21 ANL Lunca Mare	99,046	90,816	62,737	56,184	10,38			22,145	41,959	63,7	446,967
TOTAL :	637,956	531,558	462,125	438,603	83,230	0,000	3,251	143,581	459,117	684,141	3443,562