

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL S.C. URBANA S.A.

S.C. URBANA S.A. cu sediul în Odorheiu Secuiesc, str. Haáz Rezső, nr. 4, jud. Harghita, este o societate comercială pe acțiuni, toate acțiunile fiind deținute de unitatea administrativ-teritorială Odorheiu Secuiesc, ca persoană juridică de drept public. Este înregistrată la Oficiul Registrului de Comerț de pe lângă Tribunalul Harghita sub numărul J19/300/1998, cod unic de înregistrare 11086130 și are ca obiect principal de activitate furnizarea serviciului public de alimentare cu energie termică a localității.

Activitatea URBANA S.A. începând din decembrie 2008 este focalizată pe producția, distribuția și furnizarea agentului termic în sistem centralizat pentru populație, aceasta reprezentând aproape 90% din veniturile realizate. Diferența este realizată din activitatea de administrare a fondului locativ al municipiului și din alte activități conexe. Începând cu 01.01.2017 societatea a preluat curățenia în clădirea Primăriei, a Casei de Cultură, a Bibliotecii Municipale și a Muzeului „Haáz Rezső”, încheiând contracte de prestări servicii cu instituțiile publice amintite.

Viziunea societății este realizarea unui serviciu public de energie termică eficient, competitiv, preferat de consumatori datorită calității și prețului acesteia, reducând emisiile poluante în spațiul urban și emisiile de gaze cu efect de seră.

Obiective strategice ale societății:

- creșterea eficienței economice a activității,
- modernizarea și îmbunătățirea calității serviciilor,
- orientarea către client,
- competența profesională,
- grija pentru mediu și pentru sănătatea populației.

În perioada 01.01.2017-19.04.2017 conducerea societății a fost asigurată în mod interimar de către un consiliu de administrație compus din 3 membri ai vechiului consiliu de administrație (al cărui mandat a expirat la sfârșitul lunii octombrie 2016), al căror mandat a fost prelungit de către AGA. Începând cu data de 20.04.2017 a fost numit un nou consiliu de administrație format din 5 membri, pentru un mandat de 4 ani pentru perioada 20.04.2017 – 19.04.2021. Consiliul de administrație l-a numit interimar în funcția de director general pe Dl Ráduly Mihály pe o perioadă de 6 luni, iar începând cu data de 20.10.2017 în funcția de director general a fost numit Dl Hadnagy Gábor, fostul director tehnic al societății.

Consiliul de Administrație a urmărit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2017, execuția bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de administrația publică locală.

Mai jos sunt prezentate rezultatele activității pe anul 2017 pe baza datelor din Bilanțul întocmit conform prevederilor legale și a notelor explicative aferente.

A. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Situația contului de profit și pierdere al SC URBANA SA la 31.12.2017 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare realizate în anul 2017 și comparația acestora cu cele realizate în anul 2016, după cum urmează:

	- lei -	
	2016	2017
Venituri totale, din care:	5.382.460	5.618.482
Venituri din exploatare	5.382.460	5.618.463
Venituri financiare	0	19
Venituri extraordinare	0	0
Cheltuieli totale, din care:	5.064.105	5.460.155
Cheltuieli de exploatare	5.011.636	5.429.943

Cheltuieli financiare	52.469	30.212
Cifra de afaceri	5.054.145	5.298.665
Rezultatul brut al exercițiului	318.355	158.327
Rezultatul net al exercițiului	318.355	145.494

Din cifrele prezentate rezultă că în anul 2017 activitatea S.C. URBANA S.A. a fost profitabilă, fiind realizat un profit brut de 158.327 lei

Veniturile din vânzarea energiei termice au crescut de la 4.170.043 lei în 2016 pentru 11.871 Gcal vândute la prețul mediu de 351,28 lei/Gcal la 4.218.877 lei în 2017 pentru 12.372 Gcal livrate consumatorilor la un preț mediu de 341,23 lei/Gcal. Deci veniturile din vânzarea energiei termice au crescut cu aproape 50 mii lei datorită creșterii cantității livrate cu 1%, deși prețul mediu a scăzut cu 3%.

Veniturile totale din exploatare au crescut față de anul precedent cu 236 mii lei, dar au crescut și cheltuielile de exploatare cu 418 mii lei. Astfel profitul brut realizat a fost de 158 mii lei față de 16 mii lei prevăzuți în buget.

B. GESTIUNEA BILANȚULUI

Bilanțul S.C. URBANA S.A. a fost întocmit pe baza documentelor contabile certificate și verificate în acord cu principiile generale de contabilitate și în conformitate cu Reglementările contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, OMFP 1802/2014, Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr. 79/2014.

Principalele poziții din Bilanțul la 31.12.2017 se prezintă astfel:

-lei-		
SOLD LA:		
	31.12.2016	31.12.2017
A. ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	1.956.127	1.903.608
- Imobilizări necorporale (licențe, chelt. dezvolt.)	2.705	3.519
- Imobilizări corporale (construcții, instalații)	1.953.422	1.900.089
- Imobilizări financiare	0	
B. ACTIVE CIRCULANTE, din care:	2.334.058	2.421.179
- Stocuri	26.473	24.866
- Creanțe	2.289.109	2.148.473
- Disponibilități bănești	18.476	247.840
C. CHELTUIELI ÎN AVANS:	0	0
D. DATORII PE TERMEN SCURT, din care	2.091.864	1.993.910
- Datorii comerciale	1.254.073	1.176.950
- Alte datorii	837.791	816.960
E. DATORII DE PESTE UN AN, din care:	0	1.472
- Datorii comerciale	0	1.472
- Alte datorii	0	0
F. VENITURI ÎN AVANS	60.517	46.108
G. CAPITALURI PROPRII, din care:	2.137.804	2.283.298
- Capital social	845.800	845.800

- Rezerve	685.834	685.834
- Rezerve din reevaluare	717.872	717.872
- Rezultatul reportat	-430.057	-111.702
- Profitul exercițiului financiar	318.355	145.494

Creanțele totale ale societății la 31.12.2017 însumează o valoare de 2.148.473 lei, în scădere față de anul precedent cu 140.636 lei

Din creanțele totale cele curente (sub un an) sunt de 1.030.336 lei

Creanțele de peste un an au o valoare de 1.118.138 lei din care, 914.498 lei, 81,79% o reprezintă subvenția la energia termică din anii 2005-2006, reconstituite în urma controlului Curții de Conturi și neachitate de Primăria Odorheiu Secuiesc.

În structura creanțelor societății ponderea deținută de creanțele comerciale este de 42,61%, adică 915.483 lei, subvenții de încasat pentru energia termică 42,57%, adică 914.498 lei, creanțe cu bugetul de stat de 0 lei și alte creanțe în valoare de 252.788 lei (11,77%). Din suma de 252.788 lei 153.562 lei sunt creanțe de peste un an, din care 38.294 lei reprezintă penalități energie termică asociații de proprietari, iar suma de 114.251 lei la poziția decontări din operații în curs de clarificare reprezintă sustragere frauduloasă din contul societății.

Datoriile totale ale societății sunt în valoare de 1.995.382 lei, în scădere față de anul precedent cu 96.482 lei. Datoriile sunt aproape integral datorii curente, doar 1.472 lei sunt datorii de peste un an. În structura datoriilor ponderea cea mai mare este deținută de datoriile comerciale în valoare de 1.178.422 lei, respectiv 59,06%, care reprezintă în principal cheltuielile la utilitățile tehnologice (gaze, energie electrică și apă), urmată de alte datorii în valoare de 663.075 lei, respectiv 33,23% reprezentând în principal datorii la linia de credit bancar și penalități de întârziere la furnizorul de gaze. Diferența de 153.885 lei, adică 7,71% o reprezintă datoriile curente la bugetul de stat, bugetul local și drepturile de personal curente. Drepturile de personal, contribuțiile salariale și TVA-ul în anul 2017 au fost plătite în totalitate și la timp.

Capitalul social al societății la 31.12.2017 este de 845.800 lei, fără modificare în cursul anului.

Rezultatul exercițiului financiar a fost determinat pe baza profitului contabil inclus în situațiile financiare ale societății întocmite în conformitate cu reglementările fiscale și contabile românești aplicabile.

C. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

Indicatorul de lichiditate curentă, ce reprezintă capacitatea societății pe termen scurt de a converti în lichidități creanțele imobilizate, s-a îmbunătățit față de anul precedent de la valoarea de 2,05 la 2,17.

Lichiditatea imediată sau "testul acid" s-a modificat de la 2,04 la 2,15.

Indicatorul de risc, adică gradul de îndatorare a scăzut la 28,02% față de 83% în anul precedent, adică capitalul împrumutat (linia de credit bancar) reprezintă 75,65% din capitalul propriu.

Indicatorii de activitate (gestiune):

- Viteza de rotație a debitorilor-clienți a fost de 9,44 zile față de 20,57 zile în 2016,
- Viteza de rotație a creditorilor-furnizori a fost de 43,13 zile față de 31,00 zile în 2016,
- Viteza de rotație a activelor imobilizate a fost de 2,78 față de 2,59 în 2017 și
- Viteza de rotație a activelor totale a fost de 1,23 față de 1,18 în 2017.

Indicatorii de profitabilitate:

- Rentabilitatea capitalului angajat a fost de 0,05, adică 5%, iar
- Marja brută din vânzări (profitul brut din vânzări / cifra de afaceri) a fost de 0,04

Se poate constata că majoritatea indicatorilor s-au îmbunătățit față de anul precedent.

D. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

În conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1999 republicată, art. 9 al Reguamentului de aplicare a Legii Contabilității și Normelor Ministerului Finanțelor din octombrie 2009 inventarierea patrimoniului pe anul 2017 s-a desfășurat în baza hotărârii Consiliului de Administrație nr. 36/2017 și a deciziei directorului general provizoriu nr. 1/2017, în conformitate cu procedura operațională privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Diferențele constatate cu ocazia inventarierii au fost soluționate operativ în timpul efectuării inventarierii.

Disponibilitățile aflate în conturi la bănci la 31.12.2017 au fost reconciliate cu documentele de evidență contabilă.

E. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI, A EVIDENȚEI CONTABILE ANALITICE ȘI SINTETICE A ACESTORA

Gestiunile de valori materiale sunt organizate funcție de natura acestora pe categorii și locuri de depozitare sau folosință astfel:

- mijloacele fixe sunt organizate cantitativ valoric;
- materiile prime, obiectele de inventar, materialele consumabile sunt organizate în gestiuni pe magazine la nivelul societății prin metoda cantitativ valorică.

Contabilitatea valorilor materiale se ține prin folosirea inventarului permanent, iar controlul financiar preventiv a fost exercitat conform deciziei nr. 1/10.10.2008

Auditarea internă în conformitate cu actul constitutiv este în sarcina auditorului Primăriei. Situațiile financiare vor fi verificate de un auditor extern, ales de A.G.A.

F. ACTIVITATEA DE PRODUCȚIE

Din punct de vedere al producției vândute de energie termică, anul 2017 se caracterizează printr-o creștere ușoară față de anul precedent, dar puțin sub valoarea bugetată. Cheltuielile cu combustibilul au crescut datorită lipsei biomasei în prima perioadă a anului și a creșterii semnificative a prețului gazelor și a biomasei în luna noiembrie. În prima perioadă a anului centrala pe biomasă de la sediul societății a fost oprită, funcționând doar centralele pe gaz Beclean I și II. La începutul sezonului rece de la sfârșitul anului a fost finalizată investiția din cartierele Insulei și Kuvar și a fost pusă în funcțiune centrala Insulei pe gaz, aceasta fiind singura în funcțiune în sezonul actual de încălzire.

G. INVESTIȚII

În anul 2017, societatea nu a reușit realizarea investițiilor prevăzute în buget din cauza lipsei de lichidități, mai ales în perioada verii.

H. ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE

Managementul societății a asigurat desfășurarea activităților de Producție, Vânzări, Financiar-contabil, Chirii și Resurse Umane prin compartimentele de specialitate.

Numărul mediu de salariați a crescut de la 34,25 în 2016 la 44,83 în 2017, datorită angajării personalului pentru curățenia instituțiilor publice.

Există pentru fiecare loc de muncă fișa postului care precizează atribuțiile, responsabilitățile și competențele și sunt corelate cu prestația concretă a salariaților.

Sistemul de salarizare a fost în anul 2017 conform cu Contractul Colectiv de Muncă încheiat de administrație și reprezentanții salariaților.

Protecția muncii

A fost în permanență în atenția conducerii societății asigurarea condițiilor optime de desfășurare a activității întregului personal, de ridicare și modernizare a climatului și condițiilor de muncă.

Pe această linie au fost desfășurate toate activitățile necesare pentru:

- Asigurarea la timp a laptelui antidot pentru fochiști și sudori și a materialelor igienico-sanitare (săpun, detergent) pentru personajul de execuție;
- Asigurarea echipamentului special de lucru;
- S-a asigurat dotarea cutiilor de prim ajutor de la locurile de muncă din societate cu kituri de materiale sanitare.
- Asigurarea echipamentului de protecție (mănuși, șorturi, măști, ochelari, viziere, etc);
- Igienizarea și ridicarea standardului instalațiilor sanitare;
- Asigurarea de controale medicale periodice;
- Asigurarea controalelor medicale obligatorii prin colaborare între societate și centrul medical autorizat pentru medicina muncii.

Protecția mediului

Societatea a funcționat în anul 2017 conform prevederilor legale, deținând toate autorizațiile impuse de legislația în vigoare și au fost efectuate măsurătorile specifice.

Administratori

Zakariás Zoltán

Albert Mátyás

Bálint-Benedek Pál

Kisfaludi József-Lőrincz

Németi Zoltán

The block contains five handwritten signatures in black ink, each corresponding to one of the names listed to its left. The signatures are written in a cursive, somewhat stylized manner. The first signature is for Zakariás Zoltán, the second for Albert Mátyás, the third for Bálint-Benedek Pál, the fourth for Kisfaludi József-Lőrincz, and the fifth for Németi Zoltán.