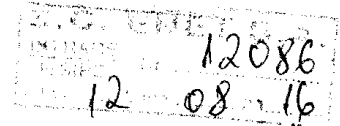




SC ENET SA FOCSANI
BD.BUCURESTI NR.4,FOCSANI
Atribut fiscal RO 8123890
C.I.R.C. J39/93/1996
GRUPA CAEN:3530
TEL.:0237 212400
FAX:0237 214110



RAPORT DE GESTIUNE PENTRU SEMESTRUL I- ANUL 2016 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

întocmit în conformitate cu OMF 94/2001 de aplicare a Standardelor Internaționale de Contabilitate și OMF 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene

A.PREZENTARE GENERALA A SOCIETATII

S.C. ENET S.A. FOCSANI are sediul în România, județul Vrancea, municipiul Focsani, Bd.Bucuresti nr.4, este societate cu capital privat al Consiliului Local al municipiului Focsani, care este unic actionar. Societatea are ca obiect de activitate producerea, transportul, distributia și furnizarea de energie termica și productie și furnizare energie electrica, activitati licentiate de Autoritatea Nationala de Reglementare în domeniul Energiei și Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de utilitati publice.

B.CONDUCEREA SI ORGANIZAREA S.C. ENET S.A. FOCSANI

Reprezentarea patronala este asigurata de un reprezentant numit de Consiliul Local în AGA la SC ENET SA.Componenta Consiliului de Administratie și a conducerii executive este atasata prezentului raport. **Consiliul de Administratie a întocmit separat raportul privind remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului general (Anexa 1).**

RESURSE UMANE:

La 30.06.2016 numărul de salariați era de 273, față de 275 persoane la 31.12.2015.Numărul mediu de salariați este 274 persoane.

MODIFICĂRI ÎN ORGANIGRAMĂ: Nu sunt.

C.CONSIDERATII GENERALE PRIVIND MEDIUL ECONOMIC si LEGISLATIV, MOTIVAȚIA REZULTATELOR

C.1.INFLUENȚA PREȚULUI REGLEMENTAT

Începând cu 01.04.2011 s-a aplicat pentru cogenerarea de înaltă eficiență schema de sprijin, care impune un preț fix al energiei electrice și termice în cogenerare, preț stabilit anual prin ordine și decizii ale ANRE, derivate din HG 1215/2009 privind stabilirea criteriilor și a condițiilor necesare implementării schemei de sprijin.Scopul bonusului este să susțină producția de energie termică în cogenerare și costurile energiei termice.

C.1.1.ENERGIE TERMICĂ

Pentru 2016, conform Deciziei 2402/26.11.2015, prețul avizat complet pentru populație este 321,22 lei/gcal, iar pentru noncasnici este 363,14 lei/gcal (fără TVA).

În continuare, prin prețul avizat de ANRE și ANRSC nu sunt prevăzute în prețuri și tarife surse pentru achitarea creditelor istorice pentru combustibil, care generează sume mari pe penalități și nu sunt acceptate costurile cu penalitățile și altele.

Prețul local de facturare pentru populație este începând cu ianuarie 2016, conform HCL18/28.01.2016 de 255 lei/gcal, inclusiv TVA (252 lei/gcal din mai 2015, inclusiv TVA , conform HCL 42/26.02.2015).

C.1.2.ENERGIE ELECTRICĂ

Conform Deciziei 2402/26.11.2015, pentru 2016 prețul energiei electrice rămâne același de 145,68 lei/Mwh, iar bonusul a fost stabilit la o valoare de 203,89 lei/Mwh.

În anul 2015 s-a intrat pentru prima dată în supracompensare, ceea ce a implicat returnarea în 2016 a sumei de 781.691 lei din bonusul acordat în anul 2015. Aceasta diminuează bonusul pentru 2015 de la 16.522.427,38 lei la 15.740.736 lei.

Deși există legislație care stabilește compensarea costurilor prin prețul reglementat, Ordinul comun M.F.P și Min.Dezvoltării nr.1121/2014, aceasta nu s-a pus în aplicare și pierderile nu au fost compensate.

C.2.INFLUENȚA POLITICILOR ENEGETICE ALE AUTORITĂȚILOR CENTRALE ȘI LOCALE

Încă din 2014 s-a finalizat investiția: „Reabilitarea sistemului de termoficare urbană la nivelul municipiului Focșani pentru perioada 2009-2028, în scopul conformării la legislația de mediu și creșterea eficienței energetice”, legată de construirea unei capacități echivalente de producere a energiei electrice și termice în echipamente noi din sursă de 80 MWechiv și modernizarea CET.

Centrala a fost concesionată ENET prin HCL 39/11.02.2014, de la data predării bunurilor (06.08.2014) până la recepția finală a bunurilor investiției (modificată ulterior prin HCL 126/24.04.2014). Ambele stabilesc **majorarea redevenței actuale din contractul de concesiune la 6.721.470,22 lei pentru CET și 2.356.750,87 lei pentru rețele**, sumă care este egală cu valoarea amortizării estimate pentru bunurile realizate prin investiția cu fonduri UE, de mediu și locale.

Am atacat și suspendat în contencios partea din HCL-uri care stabilește valoarea redevenței, am câștigat la Curtea de Apel Galați suspendarea cu dec.civ.nr.1050/12.05.2015 definitivă. Prin HCL 59/16.03.2015, după procesul verbal de recepție finală a centralei s-a prelungit concesiunea până la data de 06.08.2015 (și ulterior prin HCL 206/30.07.2015 până la 31.03.2016), reiterându-se valoarea redevenței menționate, deși ENET câștigase anularea articolelor care stabileau aceste valori din hotărârile anterioare. Astfel, problema nu este însă finalizată, un nou litigiu fiind încă în curs.

Prin HCL 308/29.10.2015 termenul de încredințare a bunurilor din domeniul public către ENET a fost prelungit până la 31.12.2016.

D.REZULTATE ÎNREGISTRATE ȘI COMPONENTA ACESTORA

D.1.Producție energie electrică și termică realizată, comparativ 2016-2015:

Luna	Producția realizată de energie electrică sem.I- 2015 -MWh-	Producția realizată de energie termică sem.I- 2016 -MWh-
Total	47.540,68	47.565,85

Din producția realizată de energie termică s-au facturat pentru populație 38.270,83 gcal, față de 45.455,99 gcal în sem.I-2015, iar pentru agenții economici 3.358,50 gcal direct din rețeaua de transport (3.676,94 gcal în sem.I-2015) și 7.515,60 gcal din distribuție (8.325,16 gcal în sem.I-2015). Scăderea cantităților de energie termică se datorează faptului că iarna 2015-2016 a fost atipică și cu temperaturi peste media normală.

Pierderea de energie termică, în transport plus distribuție, a fost de 11,2 % din Transport și 23,79% din Distribuție.

Livrările de energie termică pentru populație au scăzut cu 15,8%. Pentru agenții economici alimentați din rețeaua de distribuție, inclusiv unitățile bugetare, livrările au scăzut cu 9,72%. Livrările de energie termică pentru agenții economici alimentați din rețeaua de transport au scăzut cu 8,66%, ponderea acestora fiind însă nesemnificativă în total livrări energie termică.

Pentru energia electrică situația producției este constantă.

Consumul total de combustibil a fost de 166.957,266 Mwh în sem.I-2015 și de 156.900,67 Mwh în sem.I-2016, mai mic cu 6%.

D.2.REZULTATE ECONOMICE

În sem.I-2015 S.C.ENET S.A. FOCSANI înregistrează un profit de 2.507.118 lei, comparativ cu o pierdere de 519.376 lei în sem-I-2016. În condițiile unei ierni normale, pierderea poate fi recuperată în semestrul II.

Veniturile totale au fost în sem.I-2015 în valoare de 35.243.752 lei, comparativ cu sem.I-2016 când au fost 32.027.246 lei, mai mici cu 9,12%.

Cheltuielile totale au fost aproape egale, de 32.736.634 lei în sem.I-2015 și 32.546.622 lei în sem.I-2016 .

Veniturile din exploatare sunt în sumă de 32.008.648 lei, față de 35.223.495 lei în sem.I-2015.

Cifra de afaceri a fost în sem.I-2015 de 34.506.146 lei, față de 31.607.467 lei în sem.I-2016 când au fost cu 8,4% mai mici.

Veniturile financiare sunt în sumă de 18.598 lei față de 20.257 lei în sem.I anul precedent.

Cheltuielile din exploatare sunt în sumă de 32.546.622 lei față de 32.736.634 lei în 2015 sensibil egale.

Nu s-au înregistrat cheltuieli financiare.

E.BILANTUL CONTABIL LA 30.06.2016

Bilantul simplificat la 30.06.2016 , comparativ cu anul anterior, se prezintă astfel:

	30.06.2016	01.01.2016	%
Active imobilizate	23.517.564	24.814.904	0,95
Stocuri	285.668	301.699	0,95
Creante	16.632.940	21.959.854	0,76
Casa și conturi la bănci	897.961	447.482	0,80
Cheltuieli în avans	257.483	55.390	4,65
Datorii curente	113.852.661	119.682.624	0,95
Active circulante nete	(102.098.754)	(103.238.344)	0,99
Capitaluri permanente	(78.581.190)	(78.423.440)	1,00
Datorii peste un an	0	0	0,00
Subvenții pentru investiții	6.320.145	6.320.145	1,00
Capital	42.941.950	42.941.950	1,00
Rezerve	17.144.126	18.306.678	0,94
Pierdere Reportată	138.318.566	140.664.657	0,98
Pierdere curentă	519.376	0	0,00
Profit curent	0	821.913	0,00
Capitaluri proprii	-78.581.190	-78.423.440	1,00

F.SITUATIA STOCURILOR

Stocurile existente la 31.12.2015, in suma de 301.699 lei s-au diminuat la 30.06.2016 la valoarea de 285.668 lei, cu 5%.

G.CREANTE

Totalul creantelor s-a diminuat la 30.06.2016 față de 01.01.2016 de la 24.857.933 lei la 20.281.570 lei , cu 18,4%.

Specificatie	30.06.2016	31.12.2015	2016/2015
energie termica	6.139.574	9.196.699	0,67
energie electrica	749.882	2.051.326	0,37
Majorari si penalitati	1.394.857	1.524.218	0,92
incerti sau la term.de prescr.	3.305.872	2.757.412	1,20
alti clienti	29.089	97.406	0,30
TOTAL CREANTE CLIENTI	11.619.274	15.627.061	0,74
Ajutoare incalzire	930	298.245	0,00
Alte creante comerciale	2.023	2.023	1,00
Total creante comerciale	11.622.227	15.927.329	0,73
Subventii neincasate*	226.891	0	x
TVA de primit**	670.610	1.365.379	0,49
Debitori	96.372	99.671	0,97
Alte creante	7.665.470	7.465.554	1,03
TOTAL CREANTE	20.281.570	24.857.933	0,82

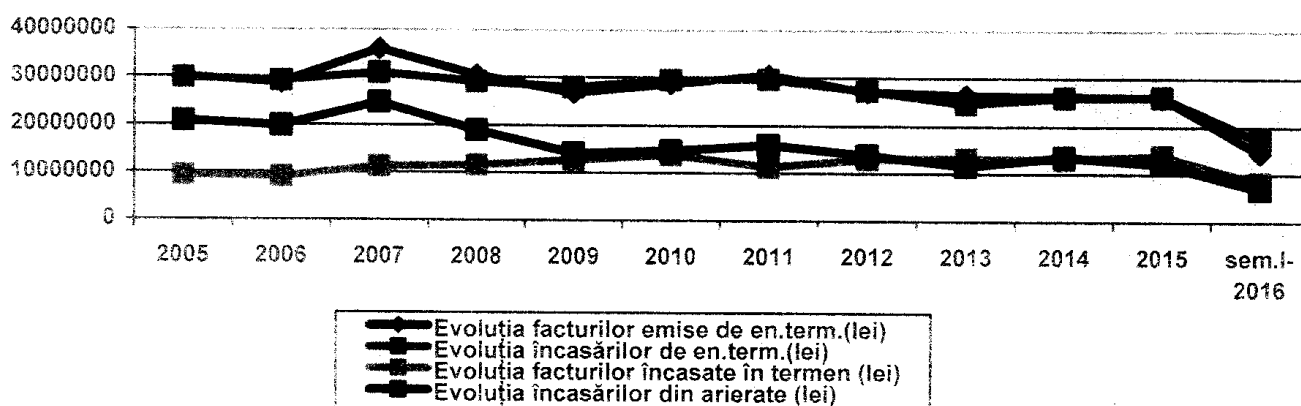
Pentru energia termică s-au redus creanțele în procent de 33% pe facturi de preț și 7% pe penalități, parțial prin trecerea debitelor în rândul clienților incerti, grupă care s-a majorat cu 20%.

Pentru energia electrică soldul datorilor s-a diminuat cu 63%, o situație conjuncturală determinată de termenul de plată al facturilor.

Debitele clienților incerti sunt în creștere în fiecare an, în consecință gradul de incertitudine a recuperării debitelor de la o parte dintre debitori este în creștere accentuată. Ponderea valorii datorilor clienților incerti în total datorii este însă în scădere ușoară.

Ajutoarele de încălzire înregistrează un sold mult mai mic de 930 lei față de 298.245 lei, fiind vorba de perioada de vară.

ANALIZA MODULUI DE COLECTARE A DEBITELOR CONSUMATORILOR SUME FACTURATE ȘI ÎNCASATE:



În sem.I anul 2016:

-Valoarea energiei termice facturată de 14.482.073 lei și valoarea energiei termice încasată 17.129.081 sunt diferite, cu specificarea faptului că încasările depășesc facturatul cu 18%.

-Sumele încasate la termenul scadent sunt de 8.214.874 lei

-Sumele încasate din arierate sunt de 6.785.719 lei.

a) Rata de colectare la scadență , calculată pe model UE (Sume încasate în termen, aferente perioadei de raportare/ Sume facturate în perioada de raportare x 100) este de **56,72 %**, mai mare decât cea a anului 2015 de **53,26%**.

Procentul consumatorilor care plătesc până la data scadenței, s-a majorat ușor, în condițiile în care și prețul de facturare la populație a fost majorat în 2016.

b) Rata de colectare brută calculată pe model FMI (Sume încasate / Sume facturate x 100) este de **113,24%** mai mare decât rata anului 2015 de **100,92%** (sumele nu includ și subvențiile, încasate integral în ambii ani, ci strict încasările de la consumatori).

Analizând datoriile pe tipuri de clienți rezultă că:

Unitatile bugetare au creante în sold la 31.12.2015 de 891.628 lei, iar la semstru de 63.111 lei.

Agentii economici înregistrează 2.729.177 lei, față de 30.06.2016 când au o datorie de 338.678 lei.

Populatia are o datorie de 11.787.889 lei la 31.12.2015, față de 10.357.574 lei la 30.06.2016.

Ca și în anii precedenți, chiriașii Primăriei rămân o reală problemă din punctul de vedere al recuperării debitelor. Motivele au fost arătate în toate rapoartele anilor precedenți, așa că nu le vom relua, deoarece nu s-au modificat substanțial.

Problemele cu asociațiile de proprietari/locatari sunt aceleași ca și în ultimii ani și au fost detaliate în rapoartele anuale precedente. Primăria nu a făcut nici în 2014 vreun control la asociațiile de proprietari/locatari.

H.DATORII

Totalul datoriilor înregistrate la 31.12.2015 este de 119.682.624 lei, față de 127.814.428 lei în 2014 (**cu 6,4 mai mici în 2015**) și 132.430.338 lei în 2013 (cu 9,62% mai mici în 2015). În anul precedent datoriile totale crescuseră cu 16 %.

Specificatie	30.06.2016	31.12.2015	2016/2015
Datorii comerciale	37.620.493	42.769.761	0,88
Credite neajunse la scadenta		0	
AVAS	15.082.702	15.163.091	0,99
Rate , dobanzi si penalitati aferente creditelor neachitate la scadenta	60.001.723	59.632.381	1,006
Datorii buget si altele	1.147.743	2.117.391	0,54
TOTAL DATORII	113.852.661	119.682.624	0,95

Datoriile comerciale s-au redus cu 12%. Datoria către AVAS s-a diminuat nesemnificativ, penalitățile referitoare la credite, către M.F.P., sunt sensibil egale. **Datoriile către buget (ANAF și altele) s-au diminuat cu 46%.**

I.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

În sem.I-anul 2015 s-a înregistrat profit de 2.507.118 lei, față de o pierdere în sem.I-2016 de 519.376 lei.

Principalele categorii de venituri si cheltuieli înregistrate 015 :

Specificatie	30.06.2015	30.06.2016	2016/2015
Cifra de afacere	34.506.146	31.607.467	0,92

Venituri din exploatare	35.223.495	32.008.648	0,91
Cheltuieli din exploatare	32.736.634	32.546.622	0,99
Rezultat din exploatare	2.486.861	-537.974	-0,22
Venituri financiare	20.257	18.598	0,92
Cheltuieli financiare	0	0	0,00
Rezultat financiar	20.257	18.598	0,92
Venituri totale	35.243.752	32.027.240	0,91
Cheltuieli exploatare + financiare	32.736.634	32.546.622	0,99
Chelt. cu Impozitul minimt	0	0	0,00
Rezultat net al exercitiului	2.507.118	-519.376	-0,08

Veniturile totale au scăzut cu 9%.

Cheltuielile totale au scăzut cu 1%.

Veniturile din exploatare au scăzut cu același procent de 9%, iar **Cheltuielile din exploatare** cu același procent de 1%.

Cifra de afaceri a fost în 2015 de 59.260.545 lei, față de 46.667.997 lei în 2014 (creștere de 127%) și față de 36.750.515 lei în 2013 (creștere de 161,25%). Echivalent în euro înseamnă 13.331.956 euro, față de 10.499.932 euro în 2014 și 8.3616.478 euro în 2013.

Veniturile financiare au scăzut cu 8%. Cheltuielile financiare sunt zero, ca și anterior.

J. INFORMATII DESPRE EVOLUTIA PROBABILA A SOCIETATII

Există premiza ca în sem.II al anului 2016 să se recupereze pierderea înregistrată și să se obțină profit, deoarece aceasta nu este foarte mare, dar în condițiile unor livrări și a unor temperaturi de iarnă normale, fără schimbări majore determinate de eventuale decizii pe plan local (redevențe, mentenanță etc.).

G. INFORMATII PRIVIND ACTIUNILE SOCIETATII

Capitalul social subscris si varsat este in valoare de 42.941.950 lei, identic cu cel din sfârșitul anului 2015, compus din 17.176.780 acțiunii, fiecare actiune avand valoarea nominala de 2,5 lei, aflate 100% in proprietatea Consiliului Local al municipiului Focsani.

Avand in vedere Art.153²⁴ din Legea 31/1990 , mentionam ca la data de 30.06.2016 SC Enet SA se inregistreaza cu un activ net negativ ,determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoriilor societatii, in suma de - 78.581.190 lei, față de -78.581.190 lei la 31.12.2015, dupa cum urmeaza :




Specificatie	31.12.2015 Suma (lei)	30.06.2016 Suma (lei)
Active imobilizate	24.814.904	23.517.564
Active circulante	22.709.035	17.816.569
Cheltuieli în avans	55.390	257.483
Total active	47.579.329	41.591.616
Datorii ce trebuie platite într-o perioada pana la un an	119.682.624	113.852.661
Datorii ce trebuie platite într-o perioada mai mare de un an	0	0
Subventie pentru investitie	6.320.145	6.320.145
Total datorii	126.002.769	120.172.806
ACTIVUL NET	-78.423.440	-78.581.190

Conform legii 31/1990 cu modificarile ulterioare ,activul net al societatii trebuie sa fie cel putin jumătate din valoarea capitalului social subscris ,respectiv suma de 21.470.975 lei (42.941.950 / 2) , situatie semnalata si de auditorul extern prin Raportul de audit intocmit pentru anul 2015.

Fata de cele relatate rezulta ca activul net al societatii trebuie majorat cu minim 100.052.165 lei (78.581.190 + 21.470.975).

Având în vedere valoarea actuală a capitalului social, considerăm oportun și este legal să acoperim parțial pierderea cumulată cu suma de 42.000.000 lei din capitalul social.În această situație capitalul social ar rămâne la valoarea de 941.950 lei și activul net ar trebui s-ar compara cu jumătate din aceasta, adică 470.975 lei.Suma neacoperită s-ar diminua de la 100.052.165 lei la 79.052.165 lei (78.581.190 + 470.975).

MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE:

MILANOVIC NICOLAE 
GHEDRIGHE STARIUS V 
MARONIU MARIUS 
Merchesa Ionel 