

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

CLUJ - NAPOCA

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79

Nr. 1419 / 19.04.2024

RAPORTUL
DIRECTORILOR ȘI AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
PENTRU anul 2023
ÎN CONFORMITATE CU OUG 109/2011

Consiliul de administrație al S.C. Termoficare Napoca S.A. , constituit prin Hotărârile Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 507/14 mai 2018, nr.74/5 martie 2019, nr.455 din 2022 având următoarea componență:

MUNTEANU RADU IOAN - Președinte
FORNA CALIN VASILE – Reprezentant al autorității tutelare
MIRON EMIL – membru
COROIAN ALEXANDRU– membru
SZASZ STEFAN RUDOLF – membru
ALBU CĂLIN-membru

și directorii executivi ai S.C. Termoficare Napoca S.A.

Formulează, în concordanță cu prevederile Contractelor de mandat și ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, prezentul RAPORT asupra activității de administrare a S.C. Termoficare Napoca S.A.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 74/5 martie 2019, R.A.T. a fost reorganizată în societate comercială pe acțiuni.

1. Cadru general - Scurtă prezentare al S.C. Termoficare Napoca S.A.

Sistemul de Alimentare Centralizată cu Energie Termică, operat de S.C. Termoficare Napoca S.A. cuprinde întreg lanțul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice către locuitorii municipiului Cluj Napoca, alimentând cu energie termică peste 1.220 de Asociații de Proprietari, reprezentând peste 19.819 de apartamente, respectiv aproximativ 46.420 de locuitori, 152 agenți economici și instituții din municipiul Cluj Napoca.

În același timp, unitatea asigură activități secundare: lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat; alte lucrări de instalații pentru construcții; alte activități de servicii (citirea contoarelor de apă și energie termică și întocmirea notelor de consum individuale pentru fiecare apartament); activități de inginerie și servicii de consultanță tehnică legate de acestea; etc.

În conformitate cu prevederile legale, pentru desfășurarea activității unitatea deține Licența ANRE nr. 2155/12.06.2019 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

În baza contractului de delegare a gestiunii, societatea noastră prestează serviciu public de furnizare a energiei termice în Cluj-Napoca având în administrare patrimoniul public aferent.

Totodată companiei noastre i-a fost încredințat prin contractul de delegare nr. 678768/10 august 2022 serviciul de iluminat public al municipiului Cluj -Napoca.

2. Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2023

La sfârșitul anului 2023 capitalul social este de 4.231.000 lei, patrimoniul public aflat în administrarea unității este de 354.621.681 lei din care 171.432.676,83 reprezintă patrimoniu public aferent serviciului de iluminat public. În conformitate cu reglementările OMFP 1802/2014 bunurile de natura patrimoniului public primite în administrare sunt evidențiate în conturi extrabilanțiere.

Veniturile totale în anul 2023 au fost de 129.930 mii lei și a fost realizată o producție de energie termică de 135.072 Gcal, producție care a fost livrată populației, instituțiilor și agenților economici din municipiul Cluj-Napoca.

Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2023 se prezintă astfel:

-mii lei-

	REALIZĂRI 2022	REALIZĂRI 2023	% 2023/2022
0	1	2	3=2/1*100
VENITURI TOTALE din care:	123.463	129.930	105,24
-venituri din exploatare	120.459	127.927	106,20
-venituri financiare	3.004	2.003	66,68
CHELTUIELI TOTALE din care:	122.768	125.594	102,30
-chelt. de exploatare	121.933	124.192	101,85
-chelt. financiare	835	1.402	167,90
PROFIT/PIERDERE BRUTA	695	4.336	623,88
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	0
PROFIT/PIERDERE NETA	695	4.336	623,88
PRODUCȚIE FACTURATĂ (gcal)	151.736	135.072	89,02

Din analiza indicatorilor rezultă că unitatea a realizat venituri totale de **129.930** mii lei, cu **6.467** mii lei mai mari decât în anul 2022

O pondere importantă în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din subvențiile pentru diferența de preț la energia termică livrată populației în sumă de 44.342 mii lei-fără TVA.

În anul 2023 societatea a realizat venituri în sumă de 15.386 mii lei reprezentând compensație pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat.

De asemenea în venituri sunt cuprinse și serviciile de revizii și reparații la diverși beneficiari și lucrări de investiții realizate în regie proprie.

Veniturile din activitatea de iluminat public au fost în sumă de 5.862 mii lei, venituri obținute din activitatea de mentenanță, lucrări de investiții pe strada Giuseppe Verdi precum și iluminatul festiv în municipiul Cluj-Napoca.

Veniturile financiare, în sumă de 2.003 mii lei, s-au realizat pe seama dobânzilor bancare, a diferențelor de curs valutar în sumă de 3 mii lei precum și dividende de la Colonia Cluj Energie în sumă de 2.000 mii lei.

Pentru întreaga activitate a unității s-au cheltuit **125.594** mii lei.

În totalul cheltuielilor de exploatare ponderea principală o dețin cheltuielile cu gazele naturale, energia electrică și energia termică achiziționată. Ponderea acestor cheltuieli în total costuri se ridică la 77,29 %.

Consumul specific la gazele naturale în sistemul de alimentare centralizată cu energie termică, unul din principalele elemente de cheltuieli ale unității, a fost de 210,76 mc/Gcal în anul 2023 față de 204,85 mc /Gcal în anul 2022, ceea ce înseamnă o creștere de 2,88 % față de 2022.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 3.735 mii lei, iar din activitatea financiară un profit de 601 mii lei lei, rezultând un profit de 4.336 mii lei.

3. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

Totalul creanțelor de încasat la sfârșitul anului a fost de	21.197.097 lei
- din care:	
- creanțe comerciale	14.550.317 lei
- TVA de recuperat	2.725.228 lei
- sume de încasat (dividende)	2.000.000 lei
- alte creanțe	1.921.552 lei

Valoarea creanțelor restante este de 1.519 mii lei.

Încasarea creanțelor într-un ritm constant a stat mereu în atenția noastră. S-au luat măsuri organizatorice în cadrul departamentului Relații cu clienții și a Oficiului juridic pentru desfășurarea fluentă a activității de încasare și recuperarea rapidă a creanțelor mai vechi.

Totalul datoriilor regiei la sfârșitul anului se ridică la suma de 54.676.370 lei, din care:

-sume datorate instituțiilor de credit	20.500.754 lei
-datorii comerciale	31.065.889 lei
-alte datorii	1.160.346 lei
-anticipații	1.047.795 lei
-leasing	901.586 lei

Aceste datorii reprezintă facturi curente, datorii la bugetul asigurărilor sociale și datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat a căror scadență este după data de 31.12.2023.

În cursul anului 2023 în unele perioade, au fost nevoi suplimentare de finanțare pentru asigurarea fluxurilor de trezorerie, datorită caracterului sezonier al activității și datorită capitalizării insuficiente a societății, ceea ce a necesitat apelarea la credite bancare. În consecință a fost contractată o linie de credit de 4.500 mii lei de la Banca Transilvania Cluj și o linie de credit de 25.000 mii lei de la Raiffeisen Bank Cluj, linii care au fost accesate pe parcursul anului.

Toate aceste credite au făcut ca nivelul dobânzilor plătite în 2023 să fie de 1.396 mii lei, ceea ce reprezintă 1,11 % din total costuri aferente anului 2023.

4. Activitatea de investiții

Programul de investiții al SC Termoficare Napoca SA în cursul anului 2023 a avut în vedere realizarea următoarelor lucrări :

CAPITOLUL A-Lucrări de investiții în continuare:

Realizarea unui parc fotovoltaic pentru producerea energiei electrice prin utilizarea panourilor fotovoltaice pe platforma CTZ – str. Plevnei, nr.70 Cluj-Napoca

- s-a elaborat și predat proiectul tehnic,
- s-au finalizat lucrările la: instalația electrică curent continuu, instalația de curenți slabi, instalația electrică de curent alternativ,
- s-a realizat împrejmuirea locației de implementare a proiectului cu gard și porți acces,
- s-a instalat sistemul de alarmă împotriva efracției,
- s-au montat stâlpi de iluminat stradal,

- s-a instalat sistemul de supraveghere video,
- s-au montat structurile metalice pentru susținerea panourilor fotovoltaice,
- s-au instalat 696 de panouri fotovoltaice și 4 invertoare,
- s-a făcut punerea în funcțiune a centralei fotovoltaice,
- s-au finalizat cu succes toate lucrările parcului fotovoltaic pentru producerea energiei electrice prin utilizarea panourilor fotovoltaice de pe platforma CTZ a societății Termoficare Napoca S.A,

- s-a realizat recepția la terminarea lucrărilor în data de 31 iulie 2023

Parcul fotovoltaic are o **putere instalată totală de 420 kW**, energia electrică produsă va fi de cca. **492 MWh/an**, ceea ce reprezintă 30 % din necesarul total al Centralei Termice de Zonă. Se estimează o reducere anuală a emisiilor de noxe CO₂ cu 150 to .

Pentru realizarea investiției **SC Termoficare Napoca SA** a accesat **Mecanismul Financiar Norvegian 2014-2021-Programul pentru Energie în România**, Apelul 3.1 – **Capacitate sporită de furnizare a energiei regenerabile– Alte Surse Regenerabile de Energie (SRE)**, în baza căruia proiectul a beneficiat de un grant în valoare de 259.039 euro pus la dispoziție de către **Innovation Norway** pentru finanțarea a 60% din costurile eligibile ale proiectului. Diferența de 40% în valoare de 172.692 euro a fost asigurată de către **SC Termoficare Napoca SA**. Valoarea obiectivului de investiții a fost de 2.890.252 lei.

Efficientizarea sistemului centralizat de producție transport si distribuție agent termic - Reabilitare rețele agent termic

Au fost realizate lucrări de înlocuire a rețelelor termice în valoare de 1.273.187 lei.

Achiziție și montaj vase de expansiune

S-au achiziționat și s-au realizat lucrările de montaj ale vaselor de expansiune la CT 3 Grigorescu: 1x5000L, CT 5 Grigorescu: 1x5000L; sau achiziționat vase de expansiune pentru CT Mamaia 6,10,12: 3x 300 L, în cuantum de 86.260 lei asigurați din surse proprii.

Achiziție si montaj vase de acumulare la centralele termice (1 Pata 2x3000L)

S-au realizat, cu forțe proprii, lucrările de montaj a două rezervoare de acumulare apă caldă de consum având capacitatea de 3000 L, la PT 1 Pata din municipiul Cluj-Napoca, în cuantum de 36.417 lei din surse proprii.

Înlocuire cazane CT 15 Gheorgheni, CT Grădini Mănăstur.

S-au efectuat lucrările de montaj ale unui cazan ignitubular ICI CALDAIE GREENOx.e 120, P= 1200 W, la centrala termică Grădini Mănăstur, în cuantum de 34.634 lei surse proprii.

Înlocuire schimbătoare de căldură în sursele de producere ale energiei termice

S-au executat cu forțe proprii lucrările de montaj ale schimbătoare de căldură la:

- PT 4 AVN 3 buc. x 1500 kW-circuit încălzire, 2 buc. x 948 kW-circuit apă caldă,
- PT Taberei: 2 buc. x 403 kW - circuit încălzire, 1 buc. x 366 kW-circuit apă caldă
- PT Șesului: 2 buc. x 295 kW - circuit încălzire, 1 buc. x 268 kW-circuit apă caldă, în valoare de 83.200 lei.

Montaj panouri fotovoltaice pe terasa centralei termice 11 Grigorescu din municipiul Cluj-Napoca

S-a contractat și s-a elaborat *Actualizarea Studiului de fezabilitate pentru montaj panouri fotovoltaice pe terasa centralei termice 11 Grigorescu din municipiul Cluj-Napoca*, în valoare de 17.851 lei.

TOTAL CAP A.

-surse proprii/credit

-fonduri nerambursabile

4.421.801 lei

3.142.556 lei

1.279.245 lei

CAP B Lucrări de investiții noi:

Instalație nouă-racordare la rețeaua electrică a locului de consum – Centrala Termică de Zonă (CTZ) Someș Nord în condiții/caracteristici de prosumator

Pentru instalația nouă-racordare la rețeaua electrică a locului de consum – Centrala Termică de Zonă (CTZ) Someș Nord în condiții/caracteristici de prosumator, s-au efectuat lucrări la instalația de racordare și la instalația de utilizare, a circuitelor electrice din CTZ.

Echipamente și lucrări la instalația de racordare: Post de transformare în anvelopă de beton echipat cu: celule de linie - 2 buc., celulă de servicii interne - 1 buc., celulă de transformator - 1 buc., tablou dulap servicii interne, cablaje legătură dulap servicii interne ca/cc - celule medie tensiune - echipamente transmisie date - 1 set.

Instalația de utilizare: S-au montat echipamentele: transformator 10/0,4 kV, 630 kVA, tablou de distribuție de joasă tensiune în Postul de transformare nou proiectat 10/0,4 kV. S-a montat un tablou electric general TG de joasă tensiune, pentru Termoficare Napoca SA.

Instalația nouă de racordare a locului de consum Centrala Termică de Zonă (CTZ) Someș Nord permite funcționarea în condiții/caracteristici de prosumator.

S-a realizat recepția la terminarea lucrărilor 18 septembrie 2023.

Valoarea totală investiției 885.908 lei.

Amenajare, modernizare, strazi .

În cadrul programului de modernizare străzi derulat de către municipalitate, SC Termoficare Napoca a realizat lucrări de iluminat public pe str. Giuseppe Verdi, str. Valea Seacă, str. Valea Chintăului, finanțate din bugetul local, în cuantum de 2.044.224 lei.

TOTAL CAP B.	2.930.132 lei
-surse proprii/credit	885.908 lei
-buget local	2.044.224 lei

CAP. C- Dotări independente și alte investiții

Utilaje independente și dotări

S-a achiziționat un autovehicul Dacia Duster, s-a achitat avansul pentru două autoutilitare 3 și 5 locuri cu benă, două platforme de lucru la înălțime PRB, sau achiziționat echipamente de lucru (generator curent, inverter sudură), în vederea asigurării condițiilor de muncă, siguranță în exploatare la obiectivele gestionate de către salariații SC Termoficare Napoca SA. Valoarea achizițiilor realizate a fost de 291.165 lei din surse proprii.

TOTAL CAP C.	291.165 lei
-surse proprii	291.165 lei

TOTAL INVESTITII	7.643.098 lei
- surse proprii/credit	4.319.629 lei
- fonduri nerambursabile	1.279.245 lei
-buget local	2.044.224 lei

5. Situația provizioanelor

La începutul anului 2023 societatea avea constituite provizioane pentru clienți incerți în valoare de 16.698,52 lei. În cursul anului nu au fost anulate provizioane dar au fost constituite provizioane pentru clienți incerți în sumă de 17.375,36 lei, soldul la sfârșitul anului 2023 fiind de 34.073,88 lei.

6. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Consiliului de Administrație pe anul 2023

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat 2023	Realizat 2023	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	5= (col.4- col.3)/ col.3+1	6	7=col.5*col.6

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

1	Venituri	mii lei	91.000	129.930	1,43	2	2,86
2	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	6,51	1,57	3	4,71
3	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	5	5,00
4	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0	2,00	5	10,00
5	Grad realizare investiții planificate	%	100	103,56	1,04	5	5,20

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ NONFINANCIARI OPERAȚIONALI/ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

6	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apa caldă de consum	ore	20,5	23,98	1,17	15	17,55
7	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,4	99,93	1,07	15	16,05

INDICATORI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

8	Monitorizarea și evaluarea performanței activității companiei	Nr. rapoarte	2	2	1	15	15
9	Monitorizarea performanței conducerii executive	Nr. rapoarte	4	4	1	20	20
10	Managementul de risc si monitorizarea riscului	Nr. rapoarte	1	1	1	15	15
	TOTAL					100	111,37

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 1,3 și 5-10 este $\text{col.5} = (\text{col.4} - \text{col.3}) / \text{col.3} + 1$
Formula de calcul pentru indicatorii 2 și 4 este $\text{col.5} = (\text{col.3} - \text{col.4}) / \text{col.3} + 1$

După cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de **111,37%**, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate pentru anul 2023.

7. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Directorului pe anul 2023

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat 2023	Realizat 2023	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %
0	1	2	3	4	5= (col.4- col.3)/ col.3+1	6	7=col.5*col.6

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI

1	Venituri	mii lei	91.000	129.930	1,43	30	42,90
2	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	750	1.190,53	1,59	30	47,70
3	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0	2,00	10	20,00
4	Grad realizare investiții planificate	%	100	103,56	1,04	2	2,08
5	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0,00	1,00	4	4,00
6	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	6,51	1,57	3	4,71

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ NONFINANCIARI OPERAȚIONALI/ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE

7	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	20,5	23,98	1,17	8	9,36
8	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93,4	99,93	1,07	7	7,49

INDICATORI DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

9	Monitorizarea și evaluarea performanței activității companiei	Nr. rapoarte	2	2	1	2	2
10	Monitorizarea performanței conducerii executive	Nr. rapoarte	4	4	1	2	2
11	Managementul de risc și monitorizarea riscului	Nr. rapoarte	1	1	1	2	2
TOTAL						100	144,24

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 1-2, 4-5, și 7-11 este col.5=(col.4-col.3)/col.3+1
Formula de calcul pentru indicatorii 3 și 6 este col.5=(col.3-col.4)/col.3+1

În condițiile asumate prin contractul de mandat pentru exercițiul financiar al anului 2023, aprecierea activității directorilor se face prin analiza gradului global de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță.

Așa cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de **144,24 %**, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

8. Alte aspecte ale activității exercițiului financiar 2023

În anul 2023 societatea noastră și-a achitat toate datoriile către bugetul de stat, bugetul local și fondurile speciale la scadență, cele rămase de vărsat reprezentând datorii curente la data de 25 ianuarie 2024.

Nu s-a făcut reevaluarea mijloacelor fixe care aparțin patrimoniului propriu. Au fost luate măsuri pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial și s-a întocmit raportul anual al conducătorului entității publice asupra sistemului de control intern managerial, în conformitate cu actele normative în vigoare.

La baza înscrierii posturilor din bilanțul contabil au stat datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarierii.

Conform reglementărilor legale în vigoare a fost efectuată inventarierea anuală a patrimoniului societății precum și inventarierea patrimoniului public aflat în administrarea acesteia, patrimoniu public care este evidențiat în conturi extrabilanțiere.

Valorificarea inventarierii și rezultatele au fost cuprinse în situațiile financiare ale anului 2023.

**PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU RADU IOAN**



**DIRECTOR GENERAL,
EC. EMIL MIRON**

**DEPARTAMENT FINANCIAR-CONTABILITATE,
EC. IULIA KERESZTESY**

