



CALORGAL

RAPORT DE ACTIVITATE

AL SOCIETĂȚII CALORGAL S.A.

2020

PREAMBUL

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile art. 58 din OUG nr. 109/2011. Astfel, „(1) *Autoritatea publică tutelară elaborează în fiecare an un raport privitor la întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliu. Raportul este publicat pe pagina de internet a autorității publice tutelare până la sfârșitul lunii iunie a anului în curs.*

(2) Raportul prevăzut la alin. (1) va cuprinde cel puțin informații privind:

a) politica de acționariat a autorității publice tutelare;

b) modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital ș.a.;

c) evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare: reducerea plăților restante, profit ș.a.;

d) politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori în portofoliul autorității publice tutelare și costurile sau avantajele acestora;

e) date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora;

f) alte elemente stabilite prin decizie sau ordin a/al autorității publice tutelare.

(3) Informațiile referitoare la politica de acționariat a autorității publice tutelare vizează cel puțin:

a) obiectivele politicii de acționariat exprimate prin scrisoarea de așteptări și prevăzute în contractul de mandat;

b) indicatorii economico-financiar și nefinanciar, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări, sau bugetele de venituri și cheltuieli ale întreprinderilor publice;

c) evoluția participației statului la întreprinderi publice (privatizare, dobândirea de noi acțiuni);

d) valoarea dividendelor repartizate statului - acționar;

e) selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora”.

Raportul de activitate are scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare constituite la nivelul societății, prin creșterea responsabilității manageriale în conformitate cu legislația în vigoare.

PREZENTAREA SOCIETĂȚII

Societatea Calorgal este înființată începând cu anul 2012, având ca obiect principal de activitate prestarea serviciului public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice unor categorii de beneficiari de pe raza Municipiului Galați, precum și pentru realizarea unor proiecte de investiții publice de interes zonal sau regional.

În anul 2012, Consiliile Locale ale UAT Galați, UAT Tecuci și UAT Comuna Șendreni au hotărât asocierea în vederea constituirii Asociației de Dezvoltare Intercomunitară de Utilități Publice pentru serviciul de producere, transport, distribuție și furnizare de energie termică în sistem centralizat „SERVICIUL REGIONAL DE TERMOFICARE Galați”. Participarea ca acționari la constituirea operatorului regional CALORGAL SA Galați a fost aprobată prin HCL nr.79/2012 a UAT Galați, HCL nr.47/2012 a UAT Tecuci și HCL nr.21/2012 a UAT Șendreni.

În scopul prestării serviciului public și a realizării obiectului de activitate, în conformitate cu prevederile art 40, alin.7 din Legea 325/2006 privind serviciul public de alimentare cu energie termică, societatea a obținut următoarele avize de specialitate pentru prețurile/tarifele utilizate în relațiile sale comerciale, după cum urmează:

- prin avizul nr 314788/12.06.2015, ANRSC Bucuresti a avizat un preț local de producere, distribuție și furnizare a energiei termice pe baza de gaze naturale în CT, de 290,59 lei/Gcal (exclusiv TVA) , aprobat ulterior prin HCL nr.266/14.07.2015

- prin avizul nr 413996/06.07.2016, ANRSC Bucuresti a avizat tariful local pentru distribuția și furnizarea energiei termice în municipiul Galați, de 198,62 lei/Gcal fara TVA, aprobat ulterior prin HCL nr.66/28.07.2016

Prin hotărârea nr 766/18.12.2017, Consiliul Local al Municipiului Galați a decis că, începând cu 01.01.2018, prețul local al energiei termice facturată populației să fie de 203,57 lei/Gcal (inclusiv TVA) iar subvenția unitară asigurată de la bugetul local pentru acoperirea diferentelor de preț la energia termică furnizată populației sa fie de 270,24 lei/Gcal (inclusiv TVA). Pana la data de 31 martie 2018 s-a distribuit si furnizat energie termica in sistem centralizat prin 118 puncte termice, pe baza de agent termic primar produs in cogenerare, achizitionat de la furnizorul Electrocentrale Galati S.A-in insolventa.

În conformitate cu noua strategie privind asigurarea serviciului public de asigurare cu incalzire in municipiul Galati elaborata de autoritatea publica locala, s-au montat un numar de 24 centrale termice de cvartal (cazane murale sau de pardoseala) in puncte termice, pentru producerea agentului termic utilizat numai pentru incalzire.

CAPITALUL SOCIAL ȘI STRUCTURA DE ACȚIONARIAT A SOCIETĂȚII

La momentul constituirii societății capitalul social subscris și varsat de Unitatile Administrativ Teritoriale asociate a fost de 930.925 lei, împărțit în 372.370 actiuni cu o valoare nominală de 2,5 (doileisicincizecibani) lei fiecare.

Actiunile au apartinut:

1. Unitatii Administrativ Teritoriale Municipiul Galați - 360.000 actiuni, în valoare totala de 900.000 lei, din care 900.000 lei subscris și varsat.

2. Unitatii Administrativ Teritoriale a Municipiului Tecuci -11.370 actiuni, în valoare totala de 28.425 lei, din care 28.425 lei subscris și varsat.

3. Unitatii Administrativ Teritoriale a Comunei Sendreni -1.000 actiuni, în valoare totala de 2.500 lei, din care 2.500 lei subscris și varsat.

În cursul anului 2015 capitalul social al societății a fost majorat cu suma de 4.000.000 lei de către Unitatea Administrativ Teritoriala a Municipiului Galați, prin HCL nr.265/14.07.2015 și HCL nr 170/22.05.2015, valoarea totala la 31.12.2015 fiind de 4.930.925 lei, insumand un numar de 1.972.350 actiuni la o valoare nominala de 2,5 lei/actiune, structurat astfel:

ACTIONAR	VALOARE CAPITAL SUBSCRIS VARSAT (LEI)	VALOARE ACTIUNE (LEI)	NR. ACTIUNI	PONDERE IN CAPITAL (%)
UAT GALATI	4.900.000	2,50	1.960.000	99,373
UAT TECUCI	28.425	2,50	11.370	,576
UAT SENDRENI	2.500	2,50	1.000	,051
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	4.930.925	2,50	1.972.370	100,000

Prin H.C.L. nr.407/2018 al municipiului Galati, s-a aprobat majorarea capitalului social al CALORGAL S.A. Galati cu valoarea de 5.400.000 lei, prin aport in numerar al actionarului majoritar, respectiv U.A.T.Municipiul Galati.

Astfel, capitalul social al Calorgal SA Galati este de 10.330.925 lei, compus din 4.132.370 actiuni, la o valoare nominala de 2,5 lei. La data raportului situatia este urmatoarea:

UAT Galati detine un numar de 4.120.000 actiuni x 2,5 lei = 10.300.000 lei

UAT Tecuci detine un numar de 11.370 actiuni x 2,5 lei = 28.425 lei

UAT Sendreni detine un numar de 1.000 actiuni x 2,5 lei = 2.500 lei

ANALIZA PERFORMANȚEI FINANCIARE ȘI NEFINANCIARE A SOCIETĂȚII

Pentru desfasurarea activitatii societatea a incheiat contracte cu furnizori respectiv:

Contract de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apa si canalizare de pe raza judetului Galati, nr. 75653/17.04.2015 incheiat cu Societatea Apa Canal S.A. pentru perioada nedeterminata;

Contract de vanzare – cumparare gaze naturale nr. 887 incheiat cu Tinmar Energy SA pentru perioada 01.01.2020 – 31.05.2020 si contractul nr. 6722705 incheiat cu Tinmar Energy SA pentru perioada 01.06.2020 – 30.06.2021.

Contract de furnizare a energiei electrice la consumatori eligibili nr. 14482802 / 28.02.2019 valabil pana la 28.02.2020 incheiat cu Tinmar Energy SA si contractul nr. 3812/ 20.02.2020 pentru perioada 01.03.2020 – 31.03.2021 incheiat cu Nova Power& Gas SA pentru punctele/locurile de consum energie electrica din cadrul Societatii Calorgal SA Galati.

Schimbarea furnizorilor de gaze si energie electrica s-a efectuat in conformitate cu legislatia in vigoare in domeniul achizitiilor publice (Legea 99/2016 si HG 394/2016 cu modificarile si completarile ulterioare). Astfel in momentul expirarii contractelor de furnizare gaze naturale si energia electrica, societatea are obligatia in functie de valoarea estimata pentru achizitia servicii/produse sa organizeze licitatie publica sau sa opteze pentru achizitia acestora prin Bursa Romana de Marfuri - Ringul energiei si gazelor naturale. Calorgal in urma licitatiei organizata de Bursa Romana de marfuri a incheiat contract pentru gaze naturale cu SC TINMAR ENERGY SA si contract pentru enegie electrica cu SC TINMAR ENERGY SA si Nova Power&Gas SA.

In scopul prestarii serviciului public si a realizarii obiectului de activitate, in conformitate cu prevederile art. 40, alin7 din Legea 325/2006 privind serviciul public de alimentare cu energie termica societatea a utilizat in anul 2020 in relatiile sale comerciale tariful aprobat prin hotararea nr. 766/18.12.2017, prin care Consiliul Local al Municipiului Galati a decis ca, incepand cu 01.01.2018, pretul local al energiei termice facturata populatiei sa fie de 203,57 lei/gcal (inclusiv

TVA) motivat de aprobarea pretului la 200,80 lei/gcal, exclusiv TVA pentru energia termica livrata, iar subventia unitara asigurata de la bugetul local pentru acoperirea diferentelor de pret la energia termica furnizata populatiei sa fie de 270,24 lei/gcal (inclusiv TVA).

In urma aprobarii “Strategiei de alimentare cu energie termică a Municipiului Galați pentru perioada 2018 – 2025” s-a procedat la reconfigurarea capacitatilor exploatate de societate pentru prestarea serviciului public, respectiv la transformarea unor puncte termice in centrale termice de cvartal in cadrul carora societatea urma sa produca energie termica pe baza de gaze naturale simultan cu pastrarea in functiune a celor doua capacitati de productie existente la data acordarii licentei initiale(2299/2013). Componenta capacitatilor energetice cu ajutorul carora Societatea CALORGAL SA presteaza serviciul public de alimentare cu energie termica a fost aprobata de ANRE prin Decizia nr 1672/23.09.2019 care modifica licenta si Conditile specifice asociate acesteia. Punctele termice transformate in centrale de zona, in cadrul carora s-au instalat cazane de apa calda, asigura alimentarea cu energie termica pentru un numar de cca 6.000 de apartamente si 17 institutii/agenti economici prin utilizarea aceleiasi retele secundare de distributie.

In perioada ianuarie – martie 2020 si noiembrie – decembrie 2020 societatea a distribuit si furnizat energie termica in sistem centralizat prin 31 puncte termice prin intermediul centralelor pe baza de gaz metan.

Pe langa activitatea principala, societatea a desfasurat si alte activitati precum :

- Intretinerea centralelor termice pe gaze din cadrul imobilelor ANL, de la Fundatia Sportul Galatean, Primaria Municipiului Galati – sediu si arhiva, precum si de la alti terti;
- Eliberare avize de debransare inclusiv intocmirea documentatiei tehnice;
- Lucrari de deconectare, sigilare si inventariere;
- Activitati de supraveghere aparate de masura aflate in proprietatea tertilor (Apa Canal SA), amplasate in incinta PT/SC;
- Prestari servicii catre terti: montare centrale termice, verificari supape, lucrari pe platforma Arcelor Mittal (Liberty Steel), etc.

Veniturile totale realizate de CALORGAL S.A. Galati in anul 2020 sunt in valoare totala de **7.401.862** din care :

- Venituri din exploatare 7.401.826 lei
- Venituri financiare 36 lei

Cifra de afaceri neta realizata in anul 2020 a fost de 7.249.817 lei.

Cheltuielile totale efectuate in anul 2020 sunt in valoare de 13.137.046 lei, toate fiind cheltuieli de exploatare.

Exercitiul financiar al anului 2020 se incheie cu o pierdere totala de 5.735.184 lei.

INDICATOR	REZULTATE 31.12.2020
Cifra de afaceri neta	7.249.817
Venituri totale	7.401.862
Cheltuieli totale din care	13.137.046
Rezultat brut din exploatare - pierdere	5.735.184

Factorii care au condus la inregistrarea acestei pierderi sunt urmatoarii :

- 1 Scaderea volumului de productie, datorita debransarilor de la sistemul centralizat de incalzire, dar si urmare acordarii unui ajutor financiar de 3.000 lei din partea administratiei publice locale, de apartament, in vederea instalarii unei surse alternative de caldura;
- 2 Cresterea procentului de pierdere tehnologica, din cauza starii tehnice a retelelor aflate in exploatare – uzura fizica si morala accentuata a instalatiilor si echipamentelor (vechimea instalatiilor fiind de circa 40 de ani);
- 3 Resurse financiare insuficiente pentru intretinere, reabilitare si modernizare, pierderi mari in distributie (deterioarea izolatiilor termice prin inundari naturale, infiltratii);
- 4 Costuri realizate mai mari decat singurul tariful aprobat de ANRSC Bucuresti

Aproape toate elementele de cheltuiala din structura tarifului, practicat de societate in anul 2020 au suferit cresteri, din cauza majorarii succesive a salariilor minime pe economie, a cresterii valorii redeventei, includerii amortizarii, dar cel mai important aspect il reprezinta cantitatea de productie prognozata, care s-a diminuat considerabil.

S-a inaintat catre autoritatea de reglementare competenta spre avizare calculatia de pret corelata cu elementele de cost efective in luna mai, august, decembrie 2020.

Pana la data prezentei, nu am primit niciun aviz din partea ANRE, cu mentiunea ca nu a fost modificata legea serviciului public de alimentare cu energie termica nr.325/2006 in consens cu Legea 51/2006. Inseamna ca nu exista prevederi exprese in legislatie referitor la avizarea de catre ANRE a preturilor pentru energia termica produsa si livrata populatiei. In aceste conditii ANRE poate transmite doar puncte de vedere de specialitate.

S-a inaintat catre Consiliul Local al Municipiului Galati spre aprobare documentatia privind acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciului de productie, distributie si furnizare a energiei termice catre populatie in suma totala de 3.095.961,88 lei, care pana la data prezentei nu a fost aprobata.

In ceea ce priveste incadrarea veniturilor si cheltuielilor precum si a pierderii realizate in limitele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020, situatia se prezinta astfel :

Indicatori sintetici	Prevederi bugetare 2020 - mii lei	Realizari 2020 - mii lei	Grad realizare %
Venituri totale din care:	17.465,00	7.402,00	42,38%
Venituri din exploatare	17.465,00	7.402,00	42.38%
Venituri financiare	0.00	0.00	
Cheltuieli totale din care:	18.943,00	13.137,00	69.35%
Cheltuieli de exploatare	18.943,00	13.137,00	69.35%
Profit/pierdere	-1.477,00	-5.735,00	

La finele anului numarul efectiv de salariati este 174.

CREANTE	Nr. rd.	Valoare
Alte creante imobilizate (ct.2678)	1	5.625,00
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE	2	5.625,00
Furnizori debitori (ct.409)	3	0,00
Cienti (ct. 411 + 418 – ct 491)	4	1.215.674,00
Creante personal si asigurari sociale (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382)	5	91.013,00
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424 + 4428)	6	20.006,00
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct. 441 + 445 + 4482)	7	272.387,00
Debitori diversi (ct.461 + 473 - 496)	8	672.747,00

II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd 3 la rd 8)	9	2.271.827,00
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	10	2.681.41
TOTAL CREANTE (rd 2 + rd 9 + rd 10)	11	2.280.133,00
Provizioane clienti incerti		2.483.787,15
DATORII	Nr. rd.	Valoare
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167)	12	0,00
I. DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE - TOTAL (rd 12)	13	0,00
Furnizori (ct.401 + 403 + 404 + 408)	14	1.641.167,00
Clienti creditor (ct. 419)	15	349.419,00
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421 + 423 + 425 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437+436)	16	5.400.657,00
Taxa pe valoarea adaugata (ct. 4423 + 4428)	17	721.933,00
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct. 441 + 444 + 446 + 447 + 4481)	18	2.156.591,00
Creditori diversi (ct. 462 +473)	19	306.923,00
II. ALTE DATORII – TOTAL (rd 14 la 19)	20	10.576.690,00
III. VENITURI INREGISTRATE IN AVANS (ct.472)	21	0,00
TOTAL DATORII (rd 13 + rd 20 + rd 21)	22	10.576.690,00

Conform principiului prudentei, in conformitate cu prevederile legale in vigoare, la data de 31.12.2020 societatea a calculat si inregistrat pe cheltuieli provizioane in valoare de 2.483.787,15 lei pentru clientii incerti cu o vechime de 270 zile de la data scadentei.

Societatea a organizat si efectuat inventarierea patrimoniului public si privat conform Deciziei nr. 201/24.11.2020 emisa de conducatorul societatii d-nul Director General Marian Alexandru. Urmare valorificarii rezultatelor nu au existat diferente.

Contabilitatea societatii este organizata și condusa conform cerintelor Legii nr. 82/1991 - Legea contabilitatii, republicata in M.O. 454 din data de 18 iunie 2008, completata și modificata. Intocmirea situatiilor financiare individuale la data de 31.12.2020 s-a facut folosind prevederile O.M.F.P. nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind

situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, publicat în Monitorul Oficial cu numărul 963 din data de 30 decembrie 2014 și prevederile O.M.F.P. nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanelor Publice, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile. Situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31.12.2020 au fost întocmite pe baza balanței de verificare.

Pe perioada crizei generate de pandemia COVID-19, societatea și-a continuat activitatea. În contextul economic actual și ținând cont de specificul activității, societatea nu poate face previziuni optimiste, dar depune toate eforturile pentru desfășurarea activității în condiții cât mai apropiate de normalitate