



CALORGAL

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA CALORGAL SRL 2023

Consiliul de administrație:

Președinte: Duminică Dănuța Mihaela

Membri: Ec. Micu Adrian

Ing. Găvan Eugen

PREAMBUL

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr. 109/2011. Astfel, *„Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice”*.

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, începând cu 01 februarie 2022, societatea va utiliza în relațiile sale comerciale tariful aprobat de Consiliul Local al Municipiului Galați, care a decis ca prețul local al energiei termice facturată populației să fie de 203,57 lei/Gcal (inclusiv TVA), motivat de aprobarea prețului la 678.36 lei/Gcal, exclusiv TVA, pentru energia termică livrată, iar subvenția unitară asigurată de la bugetul local pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică furnizată populației să fie de 493,7 lei/Gcal (inclusiv TVA). Totodată, la acest moment se urmează procedurile de modificare la A.N.R.E. a tarifului de furnizare ca urmare a creșterii semnificative a prețului materiilor prime.

În urma aprobării “Strategiei de alimentare cu energie termică a Municipiului Galați pentru perioada 2018 – 2025” s-a procedat la reconfigurarea capacităților exploatate de societate pentru prestarea serviciului public, respectiv la transformarea unor puncte termice în 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 S.R.L. presteaza serviciul public de alimentare cu energie termica a fost aprobata de ANRE prin Decizia nr. 2365/22.12.2021 si Decizia 1690/28.09.2022 care modifica licenta nr. 2055 si Conditiiile specifice asociate acesteia. Punctele termice transformate in centrale de zona, in cadrul carora s-au instalat cazane de apa fierbinte, asigura alimentarea cu energie termica pentru incalzire pentru un numar de cca 6.000 de apartamente si 17 institutii/agenti economici. Mentionam ca au fost utilizate aceleasi retele secundare de distributie din perioada anterioara.

In perioada ianuarie – aprilie 2023 si noiembrie – decembrie 2023 societatea a distribuit si furnizat energie termica in sistem centralizat prin 28 puncte termice prin intermediul centralelor pe baza de gaz metan.

CAPITALUL SOCIAL ȘI STRUCTURA ASOCIAȚILOR 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 Galați, s-a aprobat majorarea capitalului social al CALORGAL S.A. Galați cu valoarea de 5.400.000 lei, prin aport în numerar al acționarului majoritar, respectiv U.A.T.Municipiul Galați.

Astfel, capitalul social al Calorgal SA Galați este de 10.330.925 lei, compus din 4.132.370 acțiuni, la o valoare nominală de 2,5 lei. La data aprobării HCL 516/29.09.2021 situația era următoarea :

UAT Galați deținea un număr de 4.120.000 acțiuni x 2,5 lei = 10.300.000 lei

UAT Tecuci deținea un număr de 11.370 acțiuni x 2,5 lei = 28.425 lei

UAT Sendreni deținea un număr de 1.000 acțiuni x 2,5 lei = 2.500 lei

Prin hotărârile Consiliului Local al Municipiului Galați nr. 516/29.09.2021, ale Consiliului Local al Municipiului Tecuci nr. 126/29.09.2021 și respectiv, ale Consiliului Local al Comunei Șendreni nr. 132/22.09.2021, a fost aprobată cesiunea către UAT Municipiul Galați a pachetelor de acțiuni deținute de celelalte două unități administrativ-teritoriale, Municipiul Galați devenind unic asociat al societății Calorgal. În prezent, Capitalul social este împărțit în 4.132.370 părți sociale, în valoare nominală de 2,5 lei/parte socială, totalizând 10,330,925 lei.

Prin Rezoluția nr. 9912/08.08.2022, Oficiul Național al Registrului Comerțului a luat act de modificarea formei juridice a societății Calorgal, astfel cum s-a dispus prin Hotărârea Consiliului Local Galați nr. 406/2022.

ANALIZA PERFORMANȚEI FINANCIARE ȘI NEFINANCIARE A SOCIETĂȚII

Pentru desfășurarea activității, societatea are relații comerciale cu furnizorii de materie primă, respectiv:

- Contract de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apă și canalizare de pe raza județului Galați nr. 75653/17.04.2015, încheiat cu societatea Apă Canal S.A;

- Furnizare în regim de ultimă instanță cu OMV Petrom S.A., în conformitate cu Ordinul ANRE nr. 173/2020 cu modificările și completările ulterioare;

- Furnizare în regim de ultimă instanță a energiei electrice;

În scopul prestării serviciului public și a realizării obiectului de activitate, în conformitate cu prevederile art. 40, alin7 din Legea 325/2006 privind serviciul public de alimentare cu energie termică, societatea a utilizat în anul 2022 în relațiile sale comerciale, următoarele tarife și prețuri:

- Prin Hotărârea nr.65/10.02.2022, Consiliul Local al Municipiului Galați a aprobat ca prețul local al energiei termice facturată populației să fie de 193,87 lei/Gcal fără TVA, iar subvenția unitară asigurată de la bugetul local pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică furnizată populației să fie de 470,19 lei/Gcal fără TVA.

- Prin Hotărârea Consiliului Local nr. 699/27.10.2022 a fost aprobat prețul local pentru activitatea de producere a energiei termice în centrale termice pe bază de gaze naturale și pentru serviciile de distribuție și furnizare a energiei termice în Municipiul Galați, a subvenției unitare ce se asigură de la bugetul local pentru acoperirea diferențelor de preț la energia termică facturată populației prin sistem centralizat și a prețului local de al energiei termice facturată populației. Astfel, începând cu 01.11.2022, tariful este de 909,03 lei/Gcal, exclusiv TVA, iar subvenția unitară de la bugetul local pentru acoperirea diferențelor de preț este de 643,64 lei/Gcal, exclusiv TVA, prețul local al energiei termice facturate populației devenind astfel 265,39 lei/Gcal, exclusiv TVA;

La nivelul Societății Calorgal SRL se desfășoară următoarele activități:

1. Producție, distribuție și furnizare de energie termică prin CT pe gaze;
2. Întreținerea centralelor termice pe gaze din cadrul imobilelor ANL; de la "Fundatia Sportul galatean", Primaria Municipiului Galati – sediu și arhivă, unități de învățământ, agenți economici și privați, precum și alți terți;
3. Lucrări de deconectare, sigilare și inventariere;
4. Prestarea de servicii către terți: montări centrale termice, verificări supape, lucrări pe platforma Arcelor Mital, etc.

În cadrul Calorgal SRL Galați există personal tehnic de specialitate, atestat ISCIR pentru următoarele domenii:

- RVT, responsabil cu verificarea tehnică în utilizare a aparatelor de încălzit alimentate cu combustibil solid, lichid sau gazos cazane de apă caldă cu putere $P < 400$ kW și cazane de abur de joasă presiune cu debit $Q < 0,6$ t/h și a arzătoarelor cu combustibili gazoși și lichizi;
- RSL - IP, responsabil cu supravegherea lucrărilor la instalații sub presiune;
- RTS, responsabil tehnic cu sudura la instalații sub presiune și instalații de ridicat;
- RADTE - IP, responsabil cu avizarea documentației tehnice și supravegherea lucrărilor de verificare tehnică în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic la instalații sub presiune.
- RADTE - IR, responsabil cu avizarea documentației tehnice și supravegherea lucrărilor de verificare tehnică în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic la instalații de ridicat
- RADTI/RADTP/RADTA - IP (Responsabil cu avizarea documentației tehnice de instalare, a documentației tehnice preliminare de montare/reparare și a documentației tehnice de automatizare la instalații sub presiune)

Certificări ISO

CALORGAL deține următoarele certificări ISO:

- Sistem de Management al Calității conform SR EN ISO 9001:2015;
- SR EN ISO 14001:2015 (Sisteme de management de mediu);
- SR OHSAS 18001:2008 Sisteme de management al sănătății și securității ocupaționale.

AUTORIZATII ISCIR

- Inspekția de Stat pentru Controlul Cazanelor, Recipientelor sub Presiune și Instalațiilor de Ridicat-ISCIR
- Autorizație pentru montare, punere în funcțiune, reparare și întreținere la instalații de ardere și instalații de automatizare pentru cazane. Sisteme de automatizare pentru centrale termice;
- Autorizație pentru verificare (la deschidere, închidere), reparare și reglare la supape de siguranță având D_{max} . 200 mm și P_{max} . 400 bari;
- Autorizare pentru instalare, montare, reparare cazane de apă caldă cu $P > 400$ kW;
- Autorizare pentru verificări tehnice în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic (expertize) pentru recipiente metalice stabile, cu V_{max} . 250.000 litri și P_{max} . 300 bari;

- Autorizare pentru verificări tehnice în utilizare pentru investigații/examinări cu caracter tehnic (expertize) pentru Cazane apa caldă cazane abur de joasă presiune Pmax. 60.000 kW / Qmax. 20 t/h;
- Autorizație pentru reparare și întreținere, verificări tehnice în utilizare la cazane de apă având Pmax. < 400 kW;

Autorizații ANRE

- Autorizație PDIB (proiectare instalații în utilizare gaze naturale)
- Autorizație EDIB (execuție instalații în utilizare gaze naturale)
- Instalatori autorizați în gaze naturale tip PGIU și EGIU

În perioada ianuarie – aprilie 2023 și noiembrie – decembrie 2023 societatea a distribuit și furnizat energie termică în sistem centralizat prin 28 puncte termice prin intermediul centralelor pe baza de gaz metan.

Veniturile totale realizate de CALORGAL SRL Galați în anul 2022 sunt în valoare de **16.412.167 lei** din care :

- Venituri din exploatare: 16.410.145 lei
- Venituri financiare 2.022 lei

Cifra de afaceri netă realizată în anul 2022 a fost de **13.730.267 lei**.

Cheltuielile totale efectuate în anul 2022 sunt în valoare de **15.908.611 lei**, din care cheltuieli de exploatare 15.897.424 lei și cheltuielile financiare 11.187 lei

Exercițiul financiar al anului 2022 se încheie cu un profit de **503.556 lei**.

INDICATOR	REZULTATE 31.12.2023
Cifra de afaceri netă	13.730.267
Venituri totale	16.412.167
Cheltuieli totale	15.908.611
Rezultat brut din exploatare - profit	503.556

Societatea a inregistrat la decembrie 2023 un profit de 503.556 lei. Profitul se datoreaza faptului ca pretul de productie, distributie si furnizare energie termica a fost modificat si avizat favorabil de catre ANRE in octombrie 2022. Acesta a fost aplicat pana la sfarsitul lunii aprilie 2023, diminuarea acestuia efectuandu-se din luna mai, ca urmare a plafonarii pretului la energie electrica. Totodata, am procedat si la reducerea cheltuielilor la strictul necesar.

Profitul inregistrat in anul 2023 este mai mic decat cel inregistrat in anul 2022 deoarece productia estimata a fi vanduta in anul 2023 nu s-a realizat in totalitate din cauza temperaturilor ridicate, nefavorabile furnizarii de agent termic pentru incalzire.

In ceea ce priveste incadrarea veniturilor si cheltuielilor precum si a rezultatului obtinut sunt in valorile prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023. Indicatorii calculati conform Bugetului de venituri si cheltuieli sunt prezentati in tabelul urmator :

Indicatori sintetici	Prevederi bugetare 2023 - mii lei -	Realizari 2023 - mii lei -	Grad realizare %
Venituri totale	18.583	16.696	90 %
Cheltuieli totale	18.464	16.193	88 %
Profit	119	503	

La finalul anului 2023 numarul efectiv de salariati este 148.

I. CREANTE	Nr.rd.	Valoare
Furnizori debitori (ct.409)	1	325
Cienti (ct. 411 + 418 – ct 491)	2	1839394.16
Creante personal si asigurari sociale (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382)	3	31998.71
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424 + 4428)	4	721834.47
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct. 441 + 445 + 4482)	5	3115409.56
Creditori diversi (ct.462 + 473)	6	246922.91
CREANTE TOTALE (rd 1 la rd 6)	7	12178437.1
II. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	8	15294.88

TOTAL CREANTE (rd 7 + rd 8)	9	6192745.63
Provizioane clienti incerti	10	1746296.33
DATORII	Nr. rd.	Valoare
Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	11	105011.2
I. DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE - TOTAL	12	105011.2
Furnizori (ct.401 + 403 + 404 + 408)	13	3342326.1
Clients creditorii (ct. 419)	14	98986.31
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421 + 423 + 425 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437+436)	15	4652957.75
Taxa pe valoarea adaugata (ct. 4423 + 4428)	16	721834.47
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct. 441 + 444 + 446 + 447 + 4481)	17	3115409.56
Creditori diversi (ct. 462 +473)	18	246922.91
II. ALTE DATORII – TOTAL (rd 13 la 18)	19	12178437.1
III. VENITURI INREGISTRATE IN AVANS (ct.472)	20	0,00
TOTAL DATORII (rd 12 + rd 19 + rd 20)	21	12178437.1

ANALIZA AUDITORULUI INDEPENDENT

Conform principiului prudentei, in conformitate cu prevederile legale in vigoare, la data de 31.12.2023 societatea a calculat si inregistrat provizioane in valoare de 1.746.296 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. 201/04.12.2023 emisa de conducatorul societatii d-nul Director General Alexandru-Igor Bejan. Urmare valorificarii rezultatelor nu au existat diferente. Contabilitatea este organizata in conformitate cu prevederile cap.II "Organizarea si conducerea contabilitatii" din Legea nr.82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare si a cap.IV "Situatii financiare anuale".

Au fost respectate principiile contabilitatii (prudenta, permanenta metodelor, continuitatea activitatii, independenta exercitiului). S-au respectat regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Bilantul contabil a fost întocmit prin preluarea soldurilor din balanța de verificare a conturilor contabile sintetice, puse de acord cu soldurile din balanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar-contabile aferente activității perioadei raportate.

În conformitate cu OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și a OMFP 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, societatea a întocmit raportarea contabilă pe anul 2023.

Societatea nu detine credite restante sau dobânzi neplătite la termen.

Conducerea societății a făcut eforturi pentru asigurarea unei situații financiare echilibrate care să asigure continuitatea activității, precum și achitarea la timp a datoriilor față de terți.

CONCLUZIILE RAPORTULUI

Administrarea societății pe perioada mandatului Consiliului de Administrație trebuie să vizeze continuarea demersurilor de modernizare și re tehnologizare a companiei, la nivelul întregii arii de operare, asigurarea serviciilor de înaltă calitate pentru consumatori și condiții de muncă adecvate pentru angajați. Îndeplinirea acestor obiective fundamentale va fi urmărită prin armonizarea politicilor manageriale și de administrare cu principiile guvernantei corporative.

Se constată demersurile făcute de conducerea societății au caracter pozitiv, fiind de natură să asigure pe termen lung o dezvoltare viabilă și de lungă durată.

Conducerea societății a făcut eforturi pentru asigurarea unei situații financiare echilibrate care să asigure continuitatea activității, achitarea la timp a datoriilor față de terți la scadență.