

La HCL NR.....din data de.....

SC TERMIC CALOR SERV SRL
Str. Alexandru Ghica, nr. 715 A, Alexandria, Teleorman
J34/321/2013, CUI 31949359
Tel/fax. 0247/314802, E-mail director_tcs@yahoo.com
Cont RO45BRDE350SV37150023500 deschis la Banca Romana de Dezvoltare
Cont RO50TREZ6065069XXX006742 deschis la Trezoreria Alexandria

Aprobat AGA:

CRETU ANGHEL

CHESNOIU POSTUMIA

RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2017

Societatea TERMIC CALOR SERV este o persoană juridică română, iar ca formă de proprietate este societate comercială cu raspundere limitată (S.R.L.), cu capital social roman, integral de stat, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J34/321/02.07.2013, având codul unic de înregistrare nr. 31949359. Sediul social al societății este în Alexandria, str. Alexandru Ghica, nr. 715A, jud. Teleorman. Societatea nu are filiale, sucursale sau întreprinderi asociate.

Obiectivul principal este furnizarea de abur si aer conditionat.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, SC TERMIC CALOR SERV SRL are un sistem de conducere unitar, cu un Consiliu de Administratie format din cinci membrii si cu delegarea atributiilor de conducere unui director, respectiv domnul Neacsu Ionut, pentru aceasta calitate fiind remunerat. În timpul exercițiului nu s-au acordat avansuri si credite administratorului.

Din componenta Adunarii Generale a Asociatilor fac parte urmatorii membri:

- dna Chesnoiu Postumia, imputernicit al Primariei Municipiului Alexandria;
- dl. Cretu Anghel, imputernicit al SC PIETE si TARGURI Alexandria SRL.

Din componenta Consiliului de Administratie, fac parte urmatorii membri:

- dl Lunganu Liviu, in calitate de Presedinte;
- dl. Neacsu Ionut, in calitate de membru;
- dl Ganea Ionel, in calitate de membru;

Consiliul de Administratie s-a intrunit periodic in sedinte potrivit prevederilor Legii nr. 31/1990 republicata si in conformitate cu prevederile Actului constitutiv, urmarind realizarea obiectivelor strategice aprobate de AGA privind dezvoltarea si eficientizarea activitatii. Totodata a supravegheat performantele operationale si financiare ale conducerii executive asigurate de domnul Neacsu Ionut – director al S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L..

Consiliul de Administratie a urmarit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2017, executia Bugetului de venituri si cheltuieli. Consiliul de Administratie a emis Hotarari care contin masuri privind administrarea societatii ce vizeaza toate activitatile desfasurate, respectiv resurse umane, activitatea economico-financiara, audit intern.

Precizam ca nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre membrii Consiliului de Administratie si conducerea executiva.

În cadrul S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. este implementat un sistem coerent si eficient de control intern. Controlul intern este formalizat prin proceduri si instructiuni scrise cu privire la inventarierea activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, politicile si procedurile contabile aplicabile, controlul financiar preventiv, gestionarea documentelor financiar-contabile. Procedurile de control intern se aplica pe tot parcursul desfasurarii operatiunilor societatii, astfel:

- Anterior realizarii operatiunilor, cu ocazia elaborarii bugetului de venituri si cheltuieli;

- In timpul realizarii operatiunilor: incheiere contracte, derularea lor, incasarea creantelor, plata furnizorilor, salarizarea personalului, impozite si taxe etc;
- Dupa finalizarea operatiunilor, cand se urmareste analiza rentabilitatii, conformitatea sau eventualele disfunctionalitati care trebuie corectate.

La data de 31.12.2017, capitalul social subscris și vărsat al societății este de 291.000 lei si apartine celor doi asociati astfel:

- Piete si Targuri Alexandria SRL - aport la capital: 10 lei
- Municipiul Alexandria - aport la capital: 290.990 lei.

Societatea comercială TERMIC CALOR SERV încheie anul 2017 cu următoarele rezultate:

-lei-	
- venituri din exploatare	1.121.200
- cheltuieli pentru exploatare	1.104.761
- venituri financiare	34
- cheltuieli financiare	0
- rezultat curent- profit	16.473
- impozit pe profit	5.672
- rezultat net al exercitiului- profit	10.801

Cifra de afaceri aferentă anului 2017, în sumă de 778.633 lei, este realizată din venituri aferente activităților cuprinse atât în obiectul principal de activitate, cât și în obiectele de activitate secundare.

În conformitate cu prevederile legale, Consiliul de Administratie al societății propune spre aprobarea Adunării Generale a Asociaților, ca profitul net al societății, în sumă de 18.801 lei, realizat în anul 2017, să fie repartizat astfel:

- rezerve legale: 824 lei;
- dividende: 5.400 lei, astfel:
 1. Municipiul Alexandria: 5.399 lei;
 2. S.C. Piete si Targuri Alexandria S.R.L.: 1 leu;
- alte rezerve: 4.577 lei.

În cursul anului 2017, societatea nu a efectuat reevaluări ale elementelor de activ și pasiv ale societății. Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor, capitalurilor proprii, a patrimoniului și bunurilor concesionate a fost organizată și efectuată conform normelor O.M.F.P nr. 2861/2009.

Pentru activitatea desfășurată în cursul anului 2017, societatea a calculat și a înregistrat în evidența contabilă, conform prevederilor legale în materie, impozite, taxe și contribuții datorate bugetului general consolidat al statului.

La 31.12.2017 societate figurează cu un debit în valoare de 20.032 lei reprezentând impozite, taxe și contribuții aferente lunii decembrie și/sau trimestrului IV 2017, având termen de plată în anul 2018.

Principalii indicatori economico-financiarți înregistrați de societate în anul 2017 se prezintă astfel :

- *Lichiditatea curentă (indicatorul capitalului circulant) 2.47;*
- *Lichiditatea imediată :2,47*
- *Viteza de rotație a creditelor-furnizor: 128.71;*
- *Viteza de rotație a activelor totale:0,99;*
- *Rentabilitatea capitalului angajat (reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere) : 0,02.*

Evidența contabilă a societății a fost condusă în mod corect și la zi, respectându-se prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată și ale OMFP nr 470/2018..

De asemenea, întocmirea bilanțului contabil la 31.12.2017 și a contului de profit și pierdere pentru anul 2017 s-a efectuat cu respectarea regulilor și principiilor de bază, prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și ale OMFP nr 470/2018, astfel încât soldurile înscrise în bilanț corespund cu soldurile conturilor sintetice, iar sumele înscrise în contul de profit și pierdere corespund cu rulajele conturilor de venituri și cheltuieli și ale contului de rezultate, fiind preluate din balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2017. În cursul anului 2017 a fost schimbat programul de contabilitate.

Elementele patrimoniale au fost exprimate doar în moneda națională.

Contul de profit și pierdere reflectă corect și fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare realizate de societate în cursul anului 2017.

Situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței, modificărilor capitalului propriu.

În anul 2017 nu au existat abateri de la principiile contabile, situațiile financiare fiind întocmite pe baza convenției costului istoric.

Evaluarea posturilor din situațiile financiare s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii, metode și tratamente contabile:

Principii contabile

Principiile contabile pe baza cărora s-a efectuat evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2017 sunt următoarele:

- Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

- Principiul permanenței metodelor

Aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

- Principiul prudenței

S-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor în valoare a activelor și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat.

- Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs și au fost înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare.

- Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

- Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

- Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză

Evenimentele și operațiunile economico-financiare au fost evidențiate în contabilitate așa cum acestea s-au produs, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care au stat la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare sunt în concordanță cu realitatea.

- Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție

Elementele prezentate în situațiile financiare s-au evaluat pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

- Principiul pragului de semnificație

Societatea se poate abate de la cerințele referitoare la prezentările informațiilor și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

Metode contabile

- Moneda de prezentare

Situațiile financiare sunt prezentate în lei.

Tratamente contabile aplicate

Principalele tratamente contabile adoptate la întocmirea situațiilor financiare sunt prezentate mai jos.

-Stocuri

Stocurile sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la valoarea contabilă, care reprezintă costul de achiziție. La ieșirea din patrimoniu sau la darea în consum, stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, prin utilizarea metodei FIFO.

-Creanțe

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

- Casa și conturi la bănci

Disponibilul include numerarul în casă și bănci în lei.

În vederea consolidării poziției societății pe piață, administratorii societății vor stabili pentru următoarea perioadă obiective care să orienteze activitatea personalului societății în următoarele direcții:

- realizarea dreptului de creanță al societății de la debitori, astfel încât societatea să aiba asigurate disponibilitățile necesare achitării datoriilor la termenele de plată în vederea evitării plății de dobânzi și penalități;

- pentru activitatea din anul în curs, când este previzibilă menținerea instabilității economice și limitarea resurselor financiare ale agenților economici, să se manifeste prudență, în sensul ca, în contracte, să se prevadă forme de asigurare anticipată a plății lucrărilor executate și produselor livrate, prin avansuri, acreditive, scrisori de garanție bancară sau alte instrumente financiare cu acoperire certă, spre a preveni riscul atragerii societății în blocajul financiar;

- orientarea conducerii executive a societății de a acoperi capacitatea acesteia, prin contracte de prestări servicii și/sau de livrări de bunuri, încheiate cu noi firme beneficiare.

În legătură cu întocmirea situațiilor financiare anuale ținem să precizăm faptul că politicile contabile utilizate sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, situațiile financiare anuale oferind o imagine fidelă a poziției și performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată, persoana juridică desfășurându-și activitatea în condiții de continuitate.

Având în vedere cele prevăzute mai sus și raportul de audit, în conformitate cu prevederile art. 191, alin. (1) din Legea 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile art. 15 lit. f) din Actul Constitutiv al societății, propunem Adunării Generale a Asociaților aprobarea prezentului raport de gestiune și aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2017 ale S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L., respectiv bilanțul, contul de profit și pierdere anexate, cu documentele aferente, repartizarea profitului net și scaderea de activitate a Consiliului de Administrație pentru anul 2017.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

LUNGANU LIVIU

PRESEDINTE DE SEDINTA,

DONCEA BOGDAN ALIN