

HOTĂRÂRE

privind mandatarea reprezentanților Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2015

Analizând raportul de specialitate nr. 117268 din data de 27.04.2016, întocmit de Direcția Economică - Serviciul Evidență Patrimoniu. Delegări de Gestiune prin care se propune Consiliului Local al Municipiului Oradea mandatarea reprezentanților Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății la data de 31.12.2015,

Ținând seama de adresa societății Termoficare Oradea SA nr. 5350/27.04.2016 înregistrată sub nr. 117157/27.04.2016 prin care propune spre aprobare situațiile financiare anuale ale societății pe anul 2015,

Luând în considerare HCL nr. 504/08.07.2013 prin care au fost numiți reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA,

În conformitate cu HCL nr. 204/2014 prin care s-a stabilit ca toate hotărârile AGA ale societăților la care Municipiul Oradea este acționar majoritar să fie precedate de hotărâri de consiliu local,

Ținând cont de OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome,

În baza prevederilor Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform OG nr. 64/2001,

Văzând proiectul de hotărâre și avizul comisiei de specialitate a Consiliului Local,

În conformitate cu prevederile art. 36 alin.(2) lit.a), lit. b), alin.(3) lit.c), alin. (4) lit. a) și art. 45, alin. (2) lit. a) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Consiliul Local al Municipiului Oradea

Hotărâște:

Art.1 Se mandatează reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA să aprobe situațiile financiare ale societății la 31.12.2015 conform anexei nr.1, repartizarea profitului pe anul 2015 conform anexei nr. 2 și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație a societății pentru activitatea desfășurată de aceștia în anul 2015 conform raportului de activitate din anexa nr.3.

Art.2. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA și societatea Termoficare Oradea SA.

Art.3. Prezenta hotărâre se comunică cu :

- Primarul Municipiului Oradea
- Instituția Prefectului județului Bihor
- Direcția Economică
- reprezentanții Municipiului Oradea în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Termoficare Oradea SA prin grija Direcției Economice
- societatea Termoficare Oradea SA
- Termoregio

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

Lascu Tudor Sebastian

Oradea, 28 aprilie 2016
Nr. 266

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR
Ionel Vila

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2015

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	1		1.175.227
Unitați care au inregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04	6.177	6.177	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	6.177	6.177	
- peste 30 de zile		06			
- peste 90 de zile		07	6.177	6.177	
- peste 1 an		08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19			
- restante dupa 30 de zile		20			
- restante dupa 90 de zile		21			
- restante dupa 1 an		22			
Dobanzi restante		23			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		24	251		249

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	

F30 - pag. 3			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	189.629	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	23.797.046	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	1.273.228	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	23.794	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	1.249.433	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	606.466	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligatiuni emise de nerezidenți	83		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85			0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86			
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	26.807.253		22.697.226
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88			
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89			1.273.228
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90			1.393
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	7.277.082		8.830.825
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	16.705		10.703
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	7.260.377		8.820.122
- subvenții de încasat(ct.445)	94			
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95			
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96			
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97			
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98			
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 466) (rd.100 la 102)	99	208.033		130.418
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100			
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	202.007		130.418
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedebitate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	6.026		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103			
- de la nerezidenți	104			
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105			
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct. 508) (rd.107 la 113)	106			

- părți sociale emise de rezidenti	109			
- obligațiuni emise de rezidenti	110			
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111			
- acțiuni emise de nerezidenti	112			
- obligațiuni emise de nerezidenti	113			
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114			
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	26.634		7.978
- în lei (ct. 5311)	116	26.634		7.978
- în valută (ct. 5314)	117			
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	9.128.536		5.680.672
- în lei (ct. 5121), din care:	119	5.054.442		1.567.343
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120			
- în valută (ct. 5124), din care:	121	4.074.094		4.113.329
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122			
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123			
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124			
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125			
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	41.701.151		37.535.166
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127			
- în lei	128			
- în valută	129			
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130			
- în lei	131			
- în valută	132			
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133			
- în lei	134			
- în valută	135			
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136			
- în lei	137			
- în valută	138			
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139			
- în lei	140			
- în valută	141			
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142			
- în lei	143			

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145			
- în lei	146			
- în valută	147			
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148			
- în lei	149			
-in valuta	150			
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151			
- în lei	152			
- în valută	153			
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154			
- în lei	155			
- în valuta	156			
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157			
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158			
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159			
- în valută	160			
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161			
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	40.165.210		36.831.773
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163			
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	325.653		212.629
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	1.204.603		464.519
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	313.374		250.611
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	877.538		200.975
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	13.691		12.933
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169			
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170			
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171			
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 +	172	5.685		26.245

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174		5.685	26.245
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175			
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176			
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177			
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178			
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179			
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		90.000	90.000
- acțiuni cotate 3)	181			
- acțiuni necotate 4)	182			
- părți sociale	183		90.000	90.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184			
Brevete si licente (din ct.205)	185			
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015	
A	B	1	2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015	
A	B	1	2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		243.264.042	259.741.491
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189			
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015	
A	B	1	2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190			

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	90.000	X	90.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	90.000	100,00	90.000	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	90.000	100,00	90.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				587.614
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207		1.163.611		788.383
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208		1.163.611		788.383

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)****Nr.
rd.****Sume (lei)**

A	B	31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		

XVI. Venituri obținute din activități agricole ***)****Nr.
rd.****Sume (lei)**

A	B	31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220		

Suma de control F30 :

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NECULA STANEL IONEL

Numele si prenumele

RUS MARCELA

Semnatura



Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**FORMULAR
NEVALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoane fizice și persoane juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	211.112	9.717	59.480	X	161.349
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	211.112	9.717	59.480	X	161.349
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	569.974	1.191.656	18.450		1.743.180
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09		176.947			176.947
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.833.240	1.497.403	1.776		4.328.867
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.403.214	2.866.006	20.226		6.248.994
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.614.326	2.875.723	79.706		6.410.343

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	22.057	53.513		75.570
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	22.057	53.513		75.570
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	52.125	223.079	2.460	272.744
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26		34.090		34.090
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	52.125	257.169	2.460	306.834
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	74.182	310.682	2.460	382.404

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 :

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NECULA STANEL IONEL

Semnătura



Numele si prenumele

RUS MARCELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

 TERMOFICARE ORADEA DEZVOLTARE DURABILA. GRIJA PENTRU VIITOR CERT SYSTEMS AMG-O.C. 0930-409352 - ISO 9001:2008 CERT SYSTEMS AMG-O.C. 10183 - SR EN ISO 14001:2005	TERMOFICARE ORADEA SA Oradea, str. Jean Calvin nr. 5, Județul Bihor, 410210
	CUI 31952982, J5/1095/02.07.2013
	Tel: 0359-409511, 0359-409512 Fax: 0259-467762 Website : www.termoficare-oradea.ro

DECLARAȚIE

Directorul general al societății Termoficare Oradea SA, ing. Necula Stănel Ionel, își asumă răspunderea pentru întocmirea Situațiilor financiare anuale la 31.12.2015 și confirmă că:

- Politicile contabile utilizate la întocmirea Situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile**
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată**
- Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.**

**DIRECTOR GENERAL
ING. Necula Stănel Ionel**



SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA SA

Anul de raportare:

2015

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Indicatori	Exercițiu financiar	
	PRECEDENT 2014	CURRENT 2015
A	1	2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Incasari in numerar din prestarea de servicii	115.532.062	132.656.985
Incasari in numerar din ajutoare pentru incalzire-termocupoane, cf.OUG 70/2011	2.388.334	1.398.191
Incasari in numerar din subventii dif pret	8.523.246	8.642.964
Incasari in numerar din subventii Ordin 1121/2014	22.807.811	15.154.082
Incasari in avans de la clienti	183	3.220
Incasari in numerar din alte venituri	72.415	108.600
Incasari dobanzi	227.959	256.470
Incasari varsaminte actionari	0	0
Incasari varsaminte capital social	0	0
Plati catre furnizori	134.919.586	151.747.490
Plati catre si in numele angajatilor	7.424.433	7.852.615
Alte plati dobanzi,comisioane,penalitati	305.210	291.579
Plati catre bugetele locale	1.928.789	1.048.615
Plati varsaminte actionari	5.313.611	788.383
Numerar net din activitati de exploatare	-339.619	-3.508.170
Fluxuri de numerar din activitati de investitie		
Plati in numerar pentru achizitionarea de active	11.036	189.629
Incasari buget	11.036	189.629
	373.259	2.746.292
Plati in numerar pentru achizitionarea de active surse proprii		
Incasari surse proprii	373.259	2.746.292
Numerar net din activitati de investitie	0	0
Flux de numerar din activitati de finantare		
Rambursari in numerar catre actionari		0
Dividende plătite		
Numerar net din activitati de finanțare		0
Cresterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-339.619	-3.508.170
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	9.537.531	9.197.912
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	9.197.912	5.689.742

DIRECTOR GENERAL
ING. NECULA STANEL IONELDIRECTOR ECONOMIC
EC. RUS MARCELA

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2015

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Amortizari in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	36.247,00	85.720,00	18.450,00	103.517,00	0,00	6.230,34	2.460,00	3.770,34
APARAT DE SUDURA	18.450,00	0,00	18.450,00	0,00	0,00	2.460,00	2.460,00	0,00
GENERATOR	7.799,00	0,00	0,00	7.799,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOTOPOMPA WT 30	9.998,00	0,00	0,00	9.998,00	0,00	1.333,12	0,00	1.333,12
MOTOPOMPE	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GENERATOARE	0,00	11.800,00	0,00	11.800,00	0,00	1.039,84	0,00	1.039,84
CIOCANE DEMOLATOARE	0,00	34.800,00	0,00	34.800,00	0,00	1.160,04	0,00	1.160,04
MASINA TAIAT ASFALT	0,00	7.120,00	0,00	7.120,00	0,00	237,34	0,00	237,34
MIJLOACE DE TRANSPORT	533.727,00	1.105.935,40	0,00	1.639.662,40	52.124,88	216.848,50	0,00	268.973,38
CITROEN C-ELYSEE	38.450,00	0,00	0,00	38.450,00	9.612,48	5.767,46	0,00	15.379,94
CITROEN C-ELYSEE	38.450,00	0,00	0,00	38.450,00	9.612,48	5.767,46	0,00	15.379,94
CITROEN JUMPER	65.800,00	0,00	0,00	65.800,00	16.449,96	9.870,10	0,00	26.320,06
CITROEN JUMPER	65.800,00	0,00	0,00	65.800,00	16.449,96	9.870,10	0,00	26.320,06
AUTOUTILITARA CITROEN BERLINGO	48.772,00	0,00	0,00	48.772,00	0,00	9.754,44	0,00	9.754,44
AUTOUTILITARA CITROEN BERLINGO	43.930,00	0,00	0,00	43.930,00	0,00	8.786,04	0,00	8.786,04
AUTOUTILITARA CITROEN BERLINGO	43.930,00	0,00	0,00	43.930,00	0,00	8.786,04	0,00	8.786,04
AUTOUTILITARA CITROEN BERLINGO	43.930,00	0,00	0,00	43.930,00	0,00	8.786,04	0,00	8.786,04
CITROEN JUMPER	79.365,00	0,00	0,00	79.365,00	0,00	15.873,00	0,00	15.873,00
CITROEN C4 CACTUS HATCHBACK FEL	65.300,00	0,00	0,00	65.300,00	0,00	13.059,96	0,00	13.059,96
BULDOEXCAVATOR PE PNEURI	0,00	299.175,00	0,00	299.175,00	0,00	49.862,50	0,00	49.862,50
AUTOCAMION CU MACARA	0,00	529.990,00	0,00	529.990,00	0,00	70.665,36	0,00	70.665,36
MINIBULDOEXCAVATOR	0,00	230.188,40	0,00	230.188,40	0,00	0,00	0,00	0,00
FORD TRANZIT	0,00	46.582,00	0,00	46.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMOBILIZARI NECORPORALE	211.112,21	9.717,00	59.480,00	161.349,21	22.057,32	53.513,16	0,00	75.570,48
PROGRAM de devize	3.550,00	0,00	0,00	3.550,00	1.183,32	1.183,32	0,00	2.366,64
LICENTA WINDOWS 7	4.809,04	0,00	0,00	4.809,04	901,80	1.603,20	0,00	2.505,00
BITDIFENDER	3.101,79	0,00	0,00	3.101,79	2.067,85	1.033,94	0,00	3.101,79
PACHET INFORMATIC ACE	128.911,38	0,00	0,00	128.911,38	17.904,35	42.970,44	0,00	60.874,79
LICENTA SQL SERVER STANDARD 2014	4.430,00	0,00	0,00	4.430,00	0,00	1.476,68	0,00	1.476,68
LICENTA MICROSOFT OFFICE 365	1.680,00	0,00	0,00	1.680,00	0,00	559,92	0,00	559,92
LICENTA 2014 SQL SERVER CAL	5.150,00	0,00	0,00	5.150,00	0,00	1.716,60	0,00	1.716,60
BITDIFENDER	0,00	3.990,00	0,00	3.990,00	0,00	2.660,00	0,00	2.660,00
LEGIS	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	200,00	0,00	200,00
LICENTA SOFTWARE ZWCAD	0,00	3.927,00	0,00	3.927,00	0,00	109,06	0,00	109,06
*IMPRIMANTA MULTIFUNCTIONALA	7.100,00	0,00	7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*SURSA NEINTERRUPTIBILA	1.460,00	0,00	1.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*SERVER STANDARD	19.120,00	0,00	19.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*SISTEM CALCUL	31.800,00	0,00	31.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	0,00	176.947,04	0,00	176.947,04	0,00	34.089,92	0,00	34.089,92
*IMPRIMANTA MULTIFUNCTIONALA	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	0,00	2.366,40	0,00	2.366,40
*SURSA NEINTERRUPTIBILA	0,00	1.460,00	0,00	1.460,00	0,00	486,72	0,00	486,72
SERVER STANDARD	0,00	19.120,00	0,00	19.120,00	0,00	6.373,32	0,00	6.373,32
*SISTEM CALCUL	0,00	31.800,00	0,00	31.800,00	0,00	10.599,60	0,00	10.599,60
UNITATE DESK-MONITOR-MICROSOFT	0,00	57.254,19	0,00	57.254,19	0,00	11.132,31	0,00	11.132,31
NETWORK STERJE FUJITSU	0,00	3.790,32	0,00	3.790,32	0,00	737,03	0,00	737,03
LAPTOP ASUS	0,00	4.064,68	0,00	4.064,68	0,00	790,37	0,00	790,37
IMPRIMANTA HP LASER JET 14602 DN	0,00	3.733,75	0,00	3.733,75	0,00	726,02	0,00	726,02
IMPRIMANTA LASER JET 5225 CP	0,00	4.516,10	0,00	4.516,10	0,00	878,15	0,00	878,15
CENTRALA TELEFONICA	0,00	44.108,00	0,00	44.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total general:	781.086,21	1.378.319,44	77.930,00	2.081.475,65	74.182,20	310.681,92	2.460,00	382.404,12

DIRECTOR GENERAL

ING. NECULA STANCIU ONEL



DIRECTOR ECONOMIC

EC. RUS MARCELA

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2015

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont (anulare ajustare)	
		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	95.664	156.108	95.664	156.108
Clienti (ct.491)	17	95.664	156.108	95.664	156.108
Clienti (ct.491) deductibile	17a	71.536	103.180	71.536	103.180
Clienti (ct.491) nedeductibile	17b	24.128	52.928	24.128	52.928
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	95.664	156.108	95.664	156.108

DIRECTOR GENERAL

ING. NECULA STANEL IONEL



DIRECTOR ECONOMIC

EC. RUS MARCELA

SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA S.A.**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2015

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	127.307.779	128.616.209
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	120.457.111	122.993.026
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	110.710.134	114.315.914
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	803.563	1.036.322
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	8.943.414	7.640.790
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	6.850.668	5.623.183
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	5.380.091	4.775.536
9. Alte venituri din exploatare	9	351.780	483.081
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	1.822.357	1.330.728

DIRECTOR GENERAL

ING. NECULA STANESCU IONEL

**DIRECTOR ECONOMIC**

EC. RUS MARCELA

SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA S.A.
Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2015

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	SCADENTA		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE					
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	300	300	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	300	300	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	267.735	267.735	0	0
Cienti (ct.411+413+418-491)	7	22.273.384	21.959.446	313.938	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	12.096	12.096	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	1.241.147	1.241.147	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	7.578.974	1.059.279	6.519.695	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461+473)	13	130.419	130.419	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	31.503.755	24.670.122	6.833.633	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	4.436	4.436	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	31.508.491	24.674.858	6.833.633	0
DATORII					
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	36.829.029	36.829.029	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	2.744	2.744	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	463.241	463.241	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	101.712	99.574	2.138	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	112.196	112.196	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	26.244	25.449	795	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	37.535.166	37.532.233	2.933	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	37.535.166	37.532.233	2.933	0

 DIRECTOR GENERAL
 ING.NECULA STANESCU

 DIRECTOR ECONOMIC
 EC. RUS MARCELA

SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA SA

Nota 6 - Principii și politici contabile

Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2015 este făcută conform următoarelor principii contabile:

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 semnificativa a acesteia.

Principiul permanenței metodelor

- se va aplica în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul: reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

- la întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea activelor, pasivelor, cheltuielilor și veniturilor s-a făcut pe o bază prudentă.

Principiul independenței exercițiului

- au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

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

Principiul intangibilității exercițiului

- bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

Principiul referitor la necompensări

- valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalența economicului asupra juridicului

- informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul referitor la pragul de semnificație

- orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificată și completată prin Ordonanța Guvernului nr. 61/2001 a prevederilor cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 și a Ordinului nr. 123/2016, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Note explicative la situațiile financiare anuale

Tranzacții în moneda străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de Banca Națională a României și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Imobilizări corporale

- *Active proprii*

Imobilizările corporale, recunoscute ca activ, sunt evaluate inițial la costul său de achiziție. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

- *Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații*

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

- *Amortizarea*

Se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor, începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Metoda de amortizarea este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii 571/2003 privind Codul fiscal și Legea nr.15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează. Investițiile în curs se amortizează începând cu luna următoare punerii în funcțiune.

Imobilizările necorporale

➤ Alte imobilizări necorporale

Alte imobilizări necorporale achiziționate de Societate sunt prezentate la preț de cost.

➤ Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizările necorporale sunt capitalizate numai atunci când sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se referă. Cheltuielile ce nu îndeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca și cheltuieli în momentul realizării lor.

➤ Amortizarea

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentată de programe informatice. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioadă de 3 ani, conform Politicilor Contabile.

Stocuri

Stocurile sunt active circulante, deținute în vederea asigurării condițiilor normale de desfășurare a activității. În categoria stocurilor se includ: material auxiliar, combustibili, piese de schimb, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, materiale recuperabile de natura deșeurilor, ambalaje.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric, înregistrându-se toate operațiunile de intrare și ieșire, ceea ce permite stabilirea și cunoașterea cu exactitate în orice moment a stocurilor atât cantitativ cât și valoric.

Costul include cheltuielile ocazionate de achiziția acestora și aducerea în locația curentă.

Clienți și alte creanțe

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

Casa și conturi la bănci

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută și disponibilul din casă, avansuri de trezorerie.

Conturile curente la bănci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă.

Sumele în numerar, puse la dispoziția personalului se înregistrează distinct în contabilitate.

Capital social

Bunurile de natura patrimoniului public, primite în administrare – Contract de delegare de gestiune nr. 196/08.2013, nu se evidențiază în conturi bilanțiere, sunt evidențiate în afara bilanțului.

Capitalul social subscris și vărsat se evidențiază distinct în contabilitate pe baza actelor de constituire.

Dividendele sunt recunoscute ca și datorii în perioada în care sunt aprobate de Consiliul Local. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

Provizioane

S-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul efectuării lor, pe bază facturării către client.

Cheltuielile și veniturile se dezvoltă pe conturi analitice potrivit necesităților proprii ale entității.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaște în contul de profit și pierdere.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului, respectiv 16%.

DIRECTOR GENERAL
ING. NECULA STANEL IONEL



DIRECTOR ECONOMIC
EC. RUS MARCELA

SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA S.A.

Nota 7 - Participații și surse de finanțare

31.12.2015

- a) Nu există certificate de participare, **valori mobiliare sau obligațiuni convertibile**
- b) La 31 dec 2015, capitalul social al societății era de 90.000 lei, din care:
 - aport la capital vărsat MUNICIPIUL ORADEA : 89.100 RON
 - aport la capital vărsat COMUNA SÎNMARTIN : 900 RON
- c) Numărul acțiunilor emise (parți sociale):
 - ORADEA 990 acțiuni
 - SÎNMARTIN 10 acțiuni
- d) Acțiuni răscumpărabile - Nu este cazul
- e) Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar - Nu este cazul
- f) Obligațiuni emise - Nu este cazul

DIRECTOR GENERAL
ING. NECULA STANEL IONEL



DIRECTOR ECONOMIC
EC. RUS MARCELA

SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA S.A.

Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere

31.12.2015

Consiliul de Administrație și conducere

În perioada 01.01.2015-01.09.2015, societatea Termoficare Oradea a fost condusă de membrii Consiliului de Administrație, desemnați prin HCL Oradea nr. 80/17.02.2014 și HCL Sînmartin nr.111/19.02.2014.

În perioada 01.01.2015-18.06.2015, conducerea executivă a societății este realizată de ing. Cabai Mihai, numit în baza HCA nr. 1/ 28.06.2013

În perioada 01.09.2015-31.12.2015, societatea Termoficare Oradea a fost condusă de membrii Consiliului de Administrație, desemnați prin HCL Oradea nr. 585/29.09.2015.

În perioada 18.06.2015-31.12.2015, conducerea executivă a societății este realizată de ing. Necula Stănel Ionel, numit în baza HCA nr. 15/ 16.06.2015

Salariați:

- număr mediu de salariați în 2015

249

Cheltuieli cu personalul în perioada 01.01.2015-31.12.2015

8.213.853

- salarii aferente exercițiului: (641+621)

6.117.167

- cheltuieli cu asigurările sociale: (645)

1.490.220

- tichete (642)

606.466

**DIRECTOR GENERAL
ING. NECULA STANEL IONEL**



**DIRECTOR ECONOMIC
EC. RUS MARCELA**

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2015

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma	Modalitate de calcul
1. Indicatori de lichiditate			
Indicatorii din această grupă exprimă capacitatea activelor din cadrul entității de a se transforma în bani, fără riscuri			
a) Indicatorul lichidității curente	1	1,02	ACTIVE CURENTE (ACTIVE CIRCULANTE)/DATORII CURENTE
b) Indicatorul lichidității imediate	2	0,99	ACTIVE CURENTE-STOCURI/DATORII CURENTE
2. Indicatori de risc:			
a) Indicatorul gradului de îndatorare	3	nu este cazul	CAPITAL IMPRUMUTAT(CREDITE PESTE UN AN)/CAPITAL PROPRIU*100
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	nu este cazul	PROFIT înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit/CH CU DOBANDA
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
c) Viteza de rotație a debitorilor-clienți	5	63,65	SD MEDIU CLIENTI/CA*365
d) Viteza de rotație a creditorilor-furnizori	6	104,64	SD MEDIU FURNIZORI/CA*365
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	7	21,34	CA/ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL
f) Viteza de rotație a activelor totale	8	2,91	CA/TOTAL ACTIVE
4. Indicatori de profitabilitate			
Indicatorii din această grupă exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile			
a) Rentabilitatea capitalului angajat	9	0,34	PROFIT înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit (profit exploatare)/CAPITAL ANGAJAT (total active-datorii pe termen scurt)

DIRECTOR GENERAL
ING. NECULA STANEL IONEL



DIRECTOR ECONOMIC
EC. RUS MARCELA

SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA S.A.

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2015

Societatea nu deține filiale.

Nu exista creanțe sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidențiate inițial într-o moneda străină.

Cifra de afaceri:

- energie termica ORADEA	98.162.838
- energie termica SÎNMARTIN	1.183.512
- apa geo	6.575.332
- alte servicii	127.972
- apa de adaos	50.086
- subventii preț Oradea	7.250.069
- subventii preț Sînmartin	112.317
- subventii exploatare Ordin 252/2009	15.154.082

Total cifră de afaceri:

128.616.209

Alte venituri din exploatare:

387.417

Venituri din anulare ajustari pentru deprecieră activelor circulante:

95.664

Nu s-au înregistrat activități extraordinare.

DIRECTOR GENERAL

ING. NECULA STANEL IONEL



DIRECTOR ECONOMIC

EC. RUS MARCELA

STRUCTURA AUDITATA:

S.C. TERMOFICARE S.A.
ORADEA, STR. JEAN CALVIN NR.5
CUI: RO 31952982
J05/1095/2013

RAPORT

AUDIT FINANCIAR

SITUATII FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31
DECEMBRIE 2015

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre conducerea S.C. TERMOFICARE S.A. ORADEA

1.Raport cu privire la situațiile financiare

Am auditat situațiile financiare ale **S.C. TERMOFICARE S.A. ORADEA**, cu sediul în Oradea , str. Jean Calvin , nr. 5, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J05/1095/2013, cod de înregistrare fiscală RO 31952982, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate , care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2015, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerii și alte informații (note) explicative pentru exercitiul încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total active: 44.224.066 lei;
- Capitaluri proprii: 3.945.011 lei;
- Cifra de afaceri netă: 128.616.209 lei;
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 1.175.227 lei.

2.Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Această responsabilitate include: proiectarea , implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii ; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate ; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

3. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare, în baza auditului efectuat. Ne-am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului pentru a obține o asigurare rezonabilă asupra faptului că situațiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativă.

Un audit implică îndeplinirea de proceduri pentru a obține probe de audit despre valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorată fraudei sau erorii. În realizarea acestor evaluări ale riscului, auditorul consideră controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de către entitate a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rațional al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit calificată.

4. Opinie nemodificată

În opinia noastră, situațiile financiare ale societății **S.C. TERMOFICARE S.A. ORADEA** prezintă cu fidelitate sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2015, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie pentru exercitiul încheiat la această dată, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu prevederile cuprinse în Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

5. Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorită fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm ca:

- a) În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492;
- c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

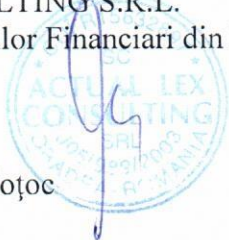
6. Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a exprima o opinie către acționarii societății cu privire la aspectele semnificative pe care trebuie să le conțină un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, în ansamblu pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulată. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatele operațiunilor și fluxurile de numerar ale societății în conformitate cu Cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite

pentru uzul persoanelor care nu cunosc Reglementarile contabile si legale din Romania , inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

Oradea, 25 aprilie 2016
Nr. inregistrare 318 / 25 aprilie 2016

S.C. ACTUAL LEX CONSULTING S.R.L.
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
cu nr. 729/2007



Reprezentată de ec.Monica Moțoc
Auditor financiar
Inregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România
Cu nr. 1906/2007



FUNDAMENTAREA OPINIEI DE AUDIT

*DETALII privind constatarile desprinse urmare misiunii de audit statutar
pentru exercitiul financiar 2015 la*

S.C. TERMOFICARE S.A. ORADEA

În baza mandatului acordat de Conducerea S.C. TERMOFICARE S.A. ORADEA prin contractul de prestari servicii nr. 17527/23.12.2015 , ca parte integranta a activitatii de audit financiar pentru situatiile financiare întocmite de societate, auditorul financiar independent supune atentiei managementului societatii concluziile desprinse în urma verifcarilor desfasurate la sediul societatii din discutiile purtate cu personalul de specialitate, dupa cum urmeaza:

I.REGULI ȘI METODE DE CONTABILE

PRINCIPII GENERALE

Activitatea financiar contabilă a S.C. TERMOFICARE S.A. ORADEA este organizată astfel încât sa respecte principiile si metodele cerute de normele de reglementare din domeniul contabilitatii așa cum sunt stabilite prin Legea nr. 82/1991 legea contabilității republicată și a Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate

Activitatile pe care le-a derulat unitatea în anul 2015 au fost consemnate în momentul efectuării lor în documente care îndeplinesc calitatea de documente justificative stând la baza înregistrării în contabilitate. S-a procedat la verificarea documentelor primare întocmite sau primite, atât în ceea ce privește forma acestora cât și conținutul operațiunilor economice consemnate în ele. Verificarea în ceea ce privește forma a constatat în :

- modul de completare a acestora, daca ele sunt întocmite la timp și conțin toate elementele necesare fara omisiuni care pot favoriza sau genera erori de prelucrare , fraude falsuri ;
- daca toate înregistrările din contabilitate au la baza documente legale, respectiv dacă se utilizează imprimare corespunzătoare naturii operațiunilor consemnate în ele;
- dacă se respectă normele legale referitoare la corectarea erorilor din documente, respectiv dacă corectarea erorilor se face pe toate exemplarele documentelor, fara stersaturi cu precizarea datei corecturilor sub semnatura persoanelor care au întocmit și aprobat documentele respective;
- dacă documentele respective sunt autentice;
- daca se respecta graficele de circulatie a documentelor, daca ele se întocmesc si se predau la termen si în numărul de exemplare prevazut si daca se exercita în mod corespunzator controlul preventiv asupra lor înainte de a fi supuse procesului de prelucrare a datelor.

Verificarea conținutului operațiilor consemnate în documente a constat în urmărirea realității, legalității, necesității, oportunității și economicității operațiunilor respective. Astfel, realitatea și exactitatea operațiunilor s-a verificat prin intermediul mai multor procedee:

- verificări faptice prin examinarea nemijlocită pe teren, la fața locului a realității fenomenelor și proceselor consemnate în documente;
- verificări încrucișate prin confruntarea exemplarelor diferite ale aceluiași document.

În ceea ce privește verificarea modului de organizare a evidenței economice s-a analizat dacă sistemul informatic adoptat corespunde reglementărilor legale și caracteristicilor specifice ale unității. Unitatea folosește un sistem informatic de prelucrare automată a datelor care asigură prelucrarea datelor înregistrate în contabilitate în conformitate cu normele contabile aplicabile, controlul și păstrarea acestora pe suporturi tehnice. Sistemul informatic nu permite înserări, modificări sau eliminări de date pentru o perioadă închisă, asigură confidențialitatea și protecția informațiilor și a programelor prin parole, cod de identificare pentru accesul la informații, asigură listări clare, inteligibile și complete.

S-a verificat de asemenea dacă potrivit Regulamentului de aplicare a legii contabilității unitatea a respectat planul de conturi specifice conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Potrivit prevederilor legii contabilității registrele contabile oficiale ale societății au fost utilizate în concordanță cu destinația lor, permițând identificarea și controlul operațiunilor efectuate, astfel:

- registrul jurnal se conduce zilnic, înregistrându-se în mod cronologic toate operațiunile economico - financiare. Toate înregistrările cuprind elemente cu privire la: felul, numărul și data documentului justificativ, explicații privind operațiunile respective și conturile sintetice debitoare și creditoare în care s-au înregistrat sumele corespunzătoare operațiunilor respective;

- registrul inventar se întocmește pe baza datelor din contabilitate și reflectă întreg patrimoniu după ce a fost efectuată inventarierea și valorificarea rezultatelor acesteia. Elementele de active și de pasiv înscrise în Registrul – inventar au la bază listele de inventariere care justifică conținutul acestora.
- registrul cartea mare în care se înregistrează lunar și sistematic , prin regruparea conturilor , mișcarea și existența tuturor elementelor de activ și de pasiv, la un moment dat. Este un document contabil de sinteză și sistematizare și conține simbolul contului debitor și al conturilor creditoare corespondente, rulajul debitor și creditor, precum și soldul contului pentru fiecare lună a anului curent, stând la baza întocmirii bilanței de verificare.

II. ANALIZA ASUPRA PRINCIPALELOR ELEMENTE DE ACTIV

ACTIVELE IMOBILIZATE

Potrivit datelor din bilanțul contabil evidența imobilizărilor este realizată pe categorii de imobilizări în structura prevăzută de normele contabile, asigurându-se înregistrarea în contabilitate a tuturor mișcărilor de natură patrimonială, cu stabilirea corectă a valorii patrimoniale a fiecărui activ imobilizat. Obiectivele urmărite de auditor cu privire la imobilizări au fost:

- dacă acestea există și aparțin unității care le utilizează în cadrul activității sale;
- dacă ieșirile de imobilizări corporale, precum cesiunile, casările sunt toate contabilizate;
- dacă sumele imobilizate sunt corecte și nu conțin elemente ce trebuie contabilizate la cheltuieli;
- dacă evaluările și prezentările sunt corecte și conforme cu normele contabile în vigoare.

1). Activele imobilizate necorporale

Potrivit datelor înscrise în bilanț formular 10, pag.1 și formular 40 pag.1, la data de 31.12.2015 societatea înregistrează imobilizări necorporale nete în sumă de 85.779 lei .Evaluarea imobilizărilor necorporale la data bilanțului s-a făcut la valoarea de intrare , mai puțin ajustările cumulate de valoare în valoare de 53.513 lei. În cursul exercitiului financiar 2015 au fost înregistrate intrări de imobilizări necorporale constând în licențe în valoare de 9.717 lei.

Consideram ca imobilizările necorporale sunt prezentate corect în cadrul conturilor și

implicit în situațiile financiare.

2).Activele imobilizate corporale

Din nota nr.1 întocmită și anexată la bilanț , rezultă că aceste imobilizări la 31.12.2015, prezintă o valoare netă de 5.942.160 lei și sunt reprezentate de instalații tehnice și mașini, mobilier și imobilizări necorporale în curs de execuție , care se evidențiază în contabilitatea sintetică pe categoriile prevăzute de lege, iar în contabilitatea analitică pe locuri de folosință și în cadrul lor pe fiecare mijloc fix în parte. Amortizarea valorii mijloacelor fixe se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare. Unitatea utilizează regimul de amortizare liniară și înregistrează amortizarea în conturi corespondente din clasa a 2-a .

Cu privire la intrările de imobilizări corporale s-a verificat prin sondaj dacă pentru fiecare achiziție a existat o factură de cumpărare, dacă bunul îndeplinește condițiile pentru a fi considerat imobilizare corporală conform Legii nr. 15/1994 republicată privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale , dacă durata de funcționare stabilită și amortizarea înregistrată este în acord cu regulile contabile și dacă data întăririi este conformă cu data de achiziție.

La categoria imobilizărilor corporale de natura mijloacelor de transport , în valoarea initială a acestora nu au fost incluse și costurile direct atribuibile mijloacelor fixe constând în taxe de înmatriculare și taxe timbru mediu în valoare totală de 7.391,80 lei.De asemenea, există necorelări între data documentului de intrare a mijlocului fix, data recepției , data punerii în funcțiune și data înregistrării în contabilitate (buldoexcavator pe pneuri și autocamion cu macara) .Există categorii de mijloace fixe de natura echipamentelor tehnologice (generatoare) pentru care politicile contabile ale societății au prevăzut perioade de amortizare mai scurte decât cele prevăzute din punct de vedere fiscal , fără ca societatea să țină cont de nedeductibilitatea diferenței cheltuielilor cu amortizarea.

Efectele neregularităților prezentate mai sus au fost nesemnificative în situațiile financiare.

Câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării de imobilizări corporale s-au determinat ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea lor neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și au fost prezentate ca venit sau cheltuială după caz în contul de profit sau pierdere.

Valoarea brută a imobilizărilor corporale la data de 31.12.2015 a fost de 6.248.993,89 lei reprezentând :

- echipamente tehnologice în valoare de : 103.517 lei;

- mijloace de transport în valoare de : 1.639.662,40 lei;
- mobilier, aparatura de birotică în valoare de : 176.947,04 lei;
- imobilizări corporale în curs de execuție în valoare de : 4.328.867,45 lei.

În cursul anului 2015 au fost înregistrate intrări de imobilizări corporale în valoare totală de 1.223.402,44 lei constând în : echipamente tehnologice (motopompe, generatoare , ciocane demolatoare, mașina de tăiat asfalt) în valoare totală de 85.720 lei; mijloace de transport (buldoexcavator pe pneuri , autocamion cu macara, minibuldoexcavator) în valoare totală de 1.105.935,40 lei și mobilier și aparatura de birotică în valoare de 117.467,04 lei.

Considerăm ca imobilizările corporale nu sunt denaturate semnificativ în cadrul conturilor și implicit în situațiile financiare.

ACTIVELE CIRCULANTE

Stocurile

Conform datelor prezentate în bilanț la data de 31.12.2015 volumul total al stocurilor era de 997.894 lei cuprinzând materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, materiale de natura obiectelor de inventar și alte materiale consumabile.

Potrivit normelor de reglementare contabilă societatea evidențiază evidența stocurilor cantitativ și valoric, pe gestiuni, iar în cadrul acestora pe categorii de bunuri, efectuându-se punctaje periodice între evidența din fișele de depozit cu cele din fișele de cont analitice. Potrivit specificului activității unitatea gestionează o gamă diversificată de bunuri materiale de natura stocurilor care se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție. Costul stocurilor cuprinde de asemenea toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a putea aduce stocurile în formă și locul în care se găsesc.

La darea în consum stocurile de materiale au fost înregistrate pe cheltuieli la prețul de înregistrare în contabilitate. Scoaterea din gestiune a valorilor materiale s-a făcut pe baza bonurilor de consum purtând semnătura și viza de control financiar preventiv pe locuri de consum.

Contabilitatea obiectelor de inventar se ține pe fiecare obiect în parte valoarea acestora incluzându-se în cheltuieli la darea lor în folosință.

La ieșirea din gestiune a stocurilor se aplică metoda costului mediu ponderat, iar la sfârșitul exercițiului financiar acestea se evaluează în bilanț la cost de achiziție.

Creantele

Creanțele la data de 31 decembrie 2015 sunt în sumă totală de 31.504.055 lei. Acestea au fost înregistrate în contabilitate la valoarea lor nominală, în conturi sintetice corespunzătoare cu dezvoltare analitică în funcție de necesitățile impuse de anumite reglementări sau potrivit nevoilor proprii. Astfel, evidența clienților se urmărește pe fiecare client în parte, iar în cadrul acestora distinct pe fiecare tip de prestație la valoare nominală, concret, detaliat pe servicii prestate.

Ponderea cea mai mare în cadrul creanțelor o detin clienții în proporție de 68,80 % având un sold la 31 decembrie 2015 de 21.675.645,47 lei. Pentru clienții incerti existenți în sold la 31.12.2015 în valoare de 156.107,55 lei societatea a constituit provizioane de 100% .

Alte creanțe constau în TVA de rambursat în sumă totală de 7.553.175,83 lei provenind în principal din achiziții materiale , piese de schimb, de lucrări de întreținere și reparații a rețelei de transport și distribuție energie termică, achiziții de utilaje. Societatea a solicitat prin decontul aferent lunii iunie 2015 la rambursare suma de 4.534.939 lei, până la data prezentului raport prin dispoziția de masuri nr.207/23.03.2016 emisă de Activitatea de control fiscal a respins solicitarea de rambursare , cu posibilitatea reluării sumei corecte , după ajustarea dreptului de deducere , în baza avizării raportului de audit energetic de către Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice.

Există clienți pentru care există riscul ca să nu mai poată fi încasați în valoare de 616.052 lei pentru care nu s-au înregistrat ajustări de valoare la nivelul sumei care nu se mai poate recupera. Auditorul financiar recomandă constituirea ajustărilor de valoare, dacă nu la nivelul sumei care nu se poate recupera macar la nivelul deductibilității fiscale a cheltuielilor cu ajustările la nivelul procentului de 30% din valoarea creanțelor neincasate existente în sold la 31.12.2015. Astfel valoarea ajustărilor de valoare ar fi de 184.816 lei.

Cu excepția celor prezentate mai sus debitorii sunt corect evidențiați în contabilitate în conformitate cu legislația corespunzătoare și standardele contabile aplicabile.

Casa și conturi la bănci

În ceea ce privește conturile de disponibilități aflate în bănci și casierie, contabilitatea acestora se ține distinct în lei și valută. Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei comunicat de BNR. Conturile curente la bănci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă, respectiv Banca Transilvania , Trezoreria Oradea, Banca Română de Dezvoltare, Piraeus Bank. Dobânzile de încasat, aferente disponibilităților aflate în conturi la bănci se

înregistrează distinct în contabilitate față de cele de plătit aferente creditelor acordate de bănci în conturi curente, precum și cele aferente creditelor bancare pe termen scurt.

La finele fiecărei luni, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea disponibilităților în valută la cursul de schimb comunicat de BNR, valabil la data încheierii exercițiului financiar s-au înregistrat în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

Disponibilul în lei la finele exercitiului în casa și în conturile la bănci a fost de : 1.575.321,82 lei, iar în valută de 4.113.329,39 lei.

Din activitatea desfășurată a rezultat faptul că toate conturile de casa și banca s-au reconciliat cu situațiile financiare și cu soldurile de deschidere. S-au verificat de asemenea elementele semnificative ulterioare datei de închidere până la data raportului de audit. Nici un astfel de element nu se referă la perioada curentă. De asemenea nu au existat elemente neprezentate pentru o perioadă semnificativă de timp. S-a efectuat testul de separare a exercitiilor testându-se un esanșion (ales pe baza de raționament profesional) de plăți prin casa/banca efectuate înainte și după sfârșitul anului financiar. S-au analizat plățile efectuate prin banca, urmărindu-se dacă au fost efectuate plăți semnificative, mai ales în apropierea sfârșitului de an. S-au analizat stornările de plăți efectuate după sfârșitul anului auditat.

În opinia auditorului, a fost obținută o asigurare de audit suficientă pentru a permite să concluzionez că disponibilul din bancă și numerarul din casierie nu sunt denaturate.

III. ANALIZA ASUPRA PRINCIPALELOR ELEMENTE DE PASIV

Capitaluri

Pasivul bilanțier este reprezentat de capitaluri proprii în sumă totală de 3.945.011 lei, de datorii în sumă totală de 37.535.166 lei și venituri înregistrate în avans în sumă totală de 2.743.889 lei.

Capitalurile sunt formate din : capital subscris și varsat în suma de 90.000 lei , rezerve în suma de 1.969.994 lei, rezultat reportat (profit) în valoare totală de 709.790 lei și respectiv profitul exercitiului curent în valoare de 1.175.227 lei.

În urma activității de audit a rezultat faptul că nu există majorări sau micșorări de capital social în cursul exercitiului financiar 2015. De asemenea, auditorul financiar a urmărit în situațiile financiare existența în conturile aferente majorării și micșorării de capital social, neidentificând sume în aceste conturi.

În urma activității de audit a rezultat faptul ca exista miscari in conturile rezerve in cursul exercitiului financiar 2015. De asemenea, auditorul financiar a urmarit in balanta de verificare de la 31.12.2015 existenta in conturile aferente miscarilor de rezerve, identificand sume in rulajele acestor conturi. Acestea sunt autorizate de persoanele competente si exista documente justificative pentru toate miscarile de rezerve.

În opinia auditorului , a fost obținută o asigurare de audit suficientă pentru a permite să concluzioneze că rezervele, capitalul propriu și dividendele nu sunt denaturate semnificativ în situațiile financiare.

Datorii

În ceea ce privește datoriile acestea sunt formate din: datorii comerciale in suma totala de 36.874.325 lei, datorii in legatura cu personalul in suma de 212.629 lei , datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat in suma de 464.519 lei si alte datorii in legatura cu persoane fizice si juridice in suma totala de 26.245 lei.

S-a solicitat clientului de audit Jurnalul de Cumparari. Din acesta s-a extras un esantion care s-a reconciliat cu balanta. S-au investigat si s-au cerut explicatii pentru soldurile debitoare semnificative. S-au investigat si explicat sumele restante pe vechimi.

Obligațiile de natura creditorilor sunt corect evidențiate în contabilitate în conformitate cu legislația corespunzătoare și standardele contabile aplicabile

Venituri inregistrate in avans

La finele anului 2015 unitatea a înregistrat subvenții pentru investiții în sumă de 2.743.889 lei. Subventiile sunt destinate acoperirii diferetei de pret rezultate dintre pretul local al energiei termice calculate ca medie ponderata si pretul local de facturare a energiei termice furnizate populatiei si care se aproba prin Hotarari ale Consiliului Local.Se recunosc drept venituri ale perioadei in momentul depunerii deconturilor de subventie , afectand rezultatul exercitiului din luna in care s-a prestat serviciul catre populatie.

IV.CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

VENITURILE

Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri , dupa natura lor , astfel: venituri din exploatare si venituri financiare.

Unitatea a înregistrat următoarele venituri:

- lei -

Nr. Crt.	Denumire venit	Anul 2015
1.	Venituri din exploatare din care:	129.003.626
	Venituri din servicii prestate	105.971.768
	Venituri din activitati diverse	127.972
	Venituri din subventii de exploatare	22.516.469
	Alte venituri din exploatare	387.417
2.	Venituri financiare	256.575
	Total	129.260.201

Ponderea veniturilor din exploatare o reprezintă veniturile din serviciile prestate.

Din verificările efectuate s-a constatat că pentru toate bunurile și serviciile prestate au fost emise facturi care au fost înregistrate la venituri. Au fost verificate prin sondaj facturile emise în lunile martie , iulie, septembrie ,decembrie și nu s-au constatat deficiențe. De asemenea veniturile financiare au fost înregistrate în baza notelor contabile operate de bancă în extrasele de cont, precum și a diferențelor de curs valutar.

CHELTUIELILE

În Contabilitatea cheltuielilor se tine pe feluri de cheltuieli după natura lor astfel : cheltuieli de exploatare și cheltuieli financiare.Cheltuielile cu provizioanele , amortizarile precum și cheltuielile cu impozitul pe profit și alte impozite, se evaluează distinct în funcție de natura lor.

Cu privire la cheltuielile înregistrate aferente veniturilor realizate structura lor se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt	Denumire Cheltuiala	Anul 2015
1.	Cheltuieli de exploatare din care:	127.672.898
	Cheltuieli cu materiile prime și materiale consumabile	109.374.169
	Cheltuieli cu personalul	8.213.853
	Cheltuieli cu ajustările de valoare	371.126
	Alte cheltuieli de exploatare	2.580.488
2.	Cheltuieli financiare	175.920
	Total	127.848.818

IV.ALTE CONSTATĂRI

1.Îndeplinirea obligațiilor financiare către bugetele publice sau către bugetele altor fonduri

Din verificarea efectuată s-a constatat că în perioada ianuarie - decembrie 2015 , unitatea a determinat corect baza de calcul pentru stabilirea impozitului pe venit, a contribuțiilor cu reținere la

sursă: contribuția pentru asigurări sociale, contribuția pentru asigurările sociale de sănătate și contribuția la fondul de șomaj. Toate au fost corect evidențiate, declarate și virate.

De asemenea, contribuțiile unității la asigurările sociale, la asigurările sociale de sănătate, fondul de șomaj, contribuția de accidente de muncă și boli profesionale, contribuția pentru concedii medicale și indemnizații au fost corect determinate, aplicându-se cotele în cuantumurile prevăzute prin reglementările specifice, evidențiate, declarate și virate la bugetul general consolidate.

Cu privire la taxa pe valoarea adăugată s-au verificat prin sondaj lunile martie, iunie, septembrie, noiembrie și decembrie 2015.

Sumele cuprinse în deconturile de TVA corespund cu cele din jurnalele de vânzări și cumpărări, precum și cu cele cuprinse în balanțele de verificare.

2. Inventarierea generală

Inventarierea generală anuală s-a efectuat în conformitate cu prevederile legale conform prevederilor O.M.F.P. nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Din verificările efectuate s-a constatat că au fost inventariate toate gestiunile de valori materiale și bănești neconstatându-se abateri privind modul de organizare și desfășurare a operațiunilor de inventariere. La terminarea inventarierii comisia centrală a analizat rezultatele și a întocmit procesele verbale de inventariere, neconstatându-se minusuri sau plusuri în gestiuni.

3. Scrisoarea de confirmare a declarațiilor

Ne-a fost furnizată scrisoarea de confirmare a declarațiilor în conformitate cu standardele de audit astfel conducerea ne-a declarat următoarele:

1. Nu avem cunoștința de nici o neregularitate susceptibilă de a avea o incidență semnificativă asupra conturilor anuale și a rezultatelor financiare a definirii și funcționării sistemului contabil și a celui de control intern, provenite din activitatea conducătorilor societății.

2. V-am prezentat toate registrele contabile și documentele justificative care au stat la baza înregistrărilor în contabilitate, precum și procesele verbale ale consiliului de administrație care au avut loc în perioada verificată.

3. Confirmăm că situațiile financiare nu conțin anomalii semnificative și că prezintă mișcările patrimoniale în totalitatea lor.

- 4.Confirmam ca situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu principiul continuitatii activitatii.
- 5.Societatea s-a straduit ca in relatiile cu terii sa respecte toate prevederile contractuale incat sa nu suporte incidente semnificative din nerespectarea acestora.
- 6.Nici o persoana din staful de conducere al societatii, precum si afinii lor potrivit legii, nu desfasoara activitati concurente sau care au atingere asupra rezultatului financiar aferent acestuia.
- 7.Am dispus tuturor salariatilor care au atributii in domeniul financiar contabil sa ia masuri de reflectare corecta a miscarilor patrimoniale, a amortizarilor, a deprecierilor constatate in vederea stabilirii de rezultate financiare potrivit normelor legale.
- 8.Nu avem nici un plat si nu am dispus nici o masura contrar prevederilor legale , de abandonare totala sau partial a unor sectoare de activitate din cadrul societatii sau de cedare a unor active fara plata.
- 9.Societatea este proprietara de drept a tuturor activelor cuprinse in bilantul contabil si acestea nu au fost gajate pentru obtinerea de credite.
- 10.Am luat masuri de inregistrare in contabilitate a tuturor resurselor proprii si atrase pe care le-am explicat corect in anexele la bilant si consideram ca acestea sunt reflectate in totalitate in pasivul bilantului.
- 11.Nu avem cunostinta de nici un eveniment ulterior inchiderii exercitiului care sa necesite rectificarea situatiilor financiare stabilite la data de 31 decembrie 2015.
- 12.Totodata pe acesta cale confirmam faptul ca toate documentele originale puse la dispozitia expertilor dumneavoastra au fost restituite societatii.

Oradea la 25.04.2016

S.C. ACTUAL LEX CONSULTING S.R.L.
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
cu nr. 729/2007

Reprezentată de ec.Monica Moțoc
Auditor financiar
Inregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România
Cu nr. 1906/2007



ORADEA 2016

S.C. TERMOFICARE S.A.
ORADEA, STR. JEAN CALVIN NR.5
CUI: RO 31952982
J05/1075/2014

SCRISOARE DE REPRESENTARE

Catre,

S.C. ACTUAL LEX CONSULTING S.R.L.
Oradea, str. Nufarului nr.19, Bl.D134, Et.II., ap.9
CUI RO 1563289
J05/989/2003

Accasta scrisoare de declaratie este furnizata in legatura cu auditul desfasurat de Dumneavoastra asupra situatiilor financiare ale societatii TERMOFICARE S.A. ORADEA pentru anul incheiat la 31 decembrie 2015, in scopul exprimarii unei opinii asupra situatiilor financiare, si anume daca acestea ofera o imagine fidela (sau prezinta in mod corect, sub toate aspectele semnificative) a pozitiei financiare a societatii TERMOFICARE S.A. ORADEA la data de 31 decembrie 2015 si a rezultatelor operatiunilor si fluxurilor sale de numerar pentru anul incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Noi ne asumam responsabilitatea pentru prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, in cunostinta de cauza si cu incredere, urmatoarele declaratii:

Situatiile financiare

- Ne-am indeplinit responsabilitatile privind intocmirea situatiilor financiare , acestea oferind o imagine fidela si reala in conformitate cu prevederile legale;
- Presupunerile semnificative utilizate de noi in realizarea estimarilor contabile, inclusiv cele evaluate la valoarea justa , sunt rezonabile;
- Nu au existat neregularitati care sa implice conducerea sau angajatii cu un rol

important in sistemul contabil si in sistemul de control intern sau care ar fi putut avea un efect semnificativ asupra situatiilor financiare;

Informatiile furnizate

- V-am furnizat: accesul la toate informatiile de care avem cunostinta ca sunt relevante pentru intocmirea situatiilor financiare , informatiile suplimentare pe care le-ati solicitat de la noi in scopul auditului , accesul nerestricționat la persoanele din cadrul entitatii de la care dumneavoastra ati considerat ca este necesar sa obtineti probe de audit;
- V-am prezentat toate informatiile cu privire la fraudă sau la o eventuală fraudă de care avem cunostinta, care afectează entitatea si implica : conducerea , angajatii care detin roluri semnificative in controlul intern sau alte persoane in cazul in care fraudă ar putea avea un efect semnificativ asupra situatiilor financiare;
- V-am prezentat toate cazurile de neconformitate cu legea si reglementarile ale caror efecte ar trebui avute in vedere la intocmirea situatiilor financiare ;

1.Nu avem cunostinta de nici o neregularitate susceptibila de a avea o incidenta semnificativa asupra conturilor anuale si a rezultatelor financiare a definerii si functionarii sistemului contabil si a celui de control intern, provenite din activitatea conducatorilor societatii.

2.V-am prezentat toate registrele contabile si documentele justificative care au stat la baza inregistrarilor in contabilitate , precum si procesele verbale ale consiliului de administratie care au avut loc in perioada verificata.

3.Confirmam ca situatiile financiare nu contin anomalii semnificative si ca prezinta miscarile patrimoniale in totalitatea lor.

4.Confirmam ca situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu principiul continuitatii activitatii.

5.Societatea s-a straduit ca in relatiile cu terii sa respecte toate prevederile contractuale incat sa nu suporte incidente semnificative din nerespectarea acestora.

6.Nici o persoana din staful de conducere al societatii, precum si afinii lor potrivit legii, nu desfasoara activitati concurente sau care au atingere asupra rezultatului financiar aferent acestuia.

7.Am dispus tuturor salariatilor care au atributii in domeniul financiar contabil sa ia masuri de reflectare corecta a miscarilor patrimoniale, a amortizarilor, a deprecierilor constatate in vederea stabilirii de rezultate financiare potrivit normelor legale.

8.Nu avem nici un plat si nu am dispus nici o masura contrar prevederilor legale , de abandonare totala sau partial a unor sectoare de activitate din cadrul societatii sau de cedare a unor active fara

plata.

9.Societatea este proprietara de drept a tuturor activelor cuprinse in bilantul contabil si acestea nu au fost gajate pentru obtinerea de credite.

10.Am luat masuri de inregistrare in contabilitate a tuturor resurselor proprii si atrase pe care le-am explicat corect in anexele la bilant si consideram ca acestea sunt reflectate in totalitate in pasivul bilantului.

11.Nu avem cunostinta de nici un eveniment ulterior inchiderii exercitiului care sa necesite rectificarea situatiilor financiare stabilite la data de 31 decembrie 2015.

12.Totodata pe acesta cale confirmam faptul ca toate documentele originale puse la dispozitia expertilor dumneavoastra au fost restituite societatii.

Oradea la,25.04.2016

DIRECTOR GENERAL
Ing. Stanel Ionel Necula

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Marcela Rus

.....
(Director Executiv)

.....
(Director Financiar)

 TERMOFICARE ORADEA DEZVOLTARE DURABILĂ. GRIJA PENTRU VIITOR CERT SYSTEMS  AMG-O.C. 0930400352 - ISO 9001:2008 CERT SYSTEMS  AMG-O.C. 10183 - SR EN ISO 14001:2005	TERMOFICARE ORADEA SA Oradea, str. Jean Calvin nr. 5, Județul Bihor, 410210 CUI 31952982, J5/1095/02.07.2013 Tel: 0359-409511, 0359-409512 Fax: 0259-467762 Website : www.termoficare-oradea.ro
--	--

Raportul anual cu privire la remunerația și alte avantaje acordate administratorilor , directorului general și directorului economic al societății Termoficare Oradea SA în cursul anului 2015

În conformitate cu art.55,alin 2 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă , comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar. Raportul prevăzut este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale.

Raportul este pus la dispoziția acționarilor potrivit art .40 alin (1) din ordonanță și cuprinde cel puțin informații privind :

- Structura remunerației , cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe.
- Criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației , raportul dintre performanță realizată și remunerație.
- Considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești.
- Eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate.
- Informații privind durata contractului , perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor interese pentru revocare fără justă cauză.

Structura remunerației directorului general este următoarea :

- O parte fixă în quantum net lunar de 7.000 lei
- O parte variabilă în quantum de 0 lei

Structura remunerației directorului economic este următoarea :

- O parte fixă în quantum net lunar de 5.600 lei
- O parte variabilă în quantum de 0 lei.

Cheltuielile efectuate în anul 2015 de către societatea Termoficare Oradea SA în legătură cu contractele de mandat ale celor doi directori sunt în valoare de 215.631 lei brut.

În ceea ce privește considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești acestea sunt:

- utilizarea în interes de serviciu a unui autoturism
- utilizarea în interes de serviciu a unui telefon .

În ceea ce privește eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate – nu s-a stabilit nimic în acest sens

În ceea ce privește informațiile privind durata contractului , perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor- interese pentru revocare fără justă cauza , acestea sunt următoarele :

- durata contractului – director general -18.06.2015-18.06.2019
director economic -28.03.2014-28.03.2018
- perioada de preaviz negociată : minim 30 zile în cazul renunțării directorilor la mandat
- cuantumul daunelor interese pentru revocare fără justă cauza : cuantumul unei indemnizații lunare așa cum a fost ea stabilită prin contract.

Remunerațiile membrilor CA au fost stabilite prin HCL 841/2012 și sunt în cuantum de net de 300 lei/membru , indiferent de numărul de ședințe desfășurate într-o lună , pentru anul 2015 cuantumul acestora a fost de 17.000 lei brut.

Comitetul de nominalizare și renumerare din cadrul CA

Presedinte Nadia Haș

Membrii Eduard Florea

Vasile Fonoage



Bifati numai dacă este cazul: ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2015

Entitatea SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA S.A.

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate ORADEA
 Strada JEAN CALVIN Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon 0359409511

Număr din registrul comerțului J5/1095/2013

Cod unic de înregistrare 3 1 9 5 2 9 8 2

Forma de proprietate

34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de interes public

?

Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

3.945.011

Profit/ pierdere

1.175.227

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

NECULA STANEL IONEL

Semnătura

Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RUS MARCELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC ACTUAL LEX CONSULTING

BILANT la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	189.055	85.779
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	189.055	85.779
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	517.849	1.470.436
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10		142.857
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	2.833.240	4.328.867
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	3.351.089	5.942.160
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	3.540.144	6.027.939
B. ACTIVE CIRCULANTE			

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	868.782	997.894
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	26.711.589	22.541.419
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	7.485.116	8.962.636
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	34.196.705	31.504.055
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	9.197.912	5.689.742
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	44.263.399	38.191.691
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	10.037	4.436
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	10.037	4.436
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	147	2.744
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	40.165.062	36.829.029
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	1.535.943	703.393
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	41.701.152	37.535.166

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN

1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		

H. PROVIZIOANE

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		

I. VENITURI ÎN AVANS

1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	2.554.260	2.743.889
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	2.554.260	2.743.889
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	2.554.260	2.743.889

J. CAPITAL ȘI REZERVE

I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	90.000	90.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	90.000	90.000

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88	18.000	18.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	1.163.612	1.951.994
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	1.181.612	1.969.994
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	709.790	709.790
	SOLD D (ct. 117)	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	97	1.576.766	1.175.227
	SOLD D (ct. 121)	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	3.558.168	3.945.011
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		103	3.558.168	3.945.011

Suma de control F10 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NECULA STANEL IONEL

Semnătura



Numele și prenumele

RUS MARCELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**FORMULAR
NEVALIDAT**

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

-

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	127.307.779	128.616.209
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	97.600.176	106.099.740
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	29.707.603	22.516.469
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	351.780	387.417
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	127.659.559	129.003.626
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	107.876.046	109.374.169
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	238.926	181.870
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	6.966.266	6.953.055
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	2.824	1.663
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	8.176.774	8.213.853
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	6.573.472	6.723.633
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	1.603.302	1.490.220
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	74.182	310.682
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	74.182	310.682

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	102.608	156.108
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	0	95.664
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	2.405.224	2.580.488
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.088.238	2.279.200
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	288.611	266.038
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	28.375	35.250
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
stări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	125.837.202	127.672.898
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.822.357	1.330.728
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	72.880	39.706
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	155.079	216.869
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	227.959	256.575
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	166.648	175.920
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	166.648	175.920
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	61.311	80.655

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	127.887.518	129.260.201
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	126.003.850	127.848.818
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.883.668	1.411.383
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	306.902	236.156
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	1.576.766	1.175.227
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 :

* Intrari de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 5586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NECULA STANEL IONEL

Semnătura



Numele si prenumele

RUS MARCELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**FORMULAR
NEVALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

SOCIETATEA TERMOFICARE ORADEA S.A.

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2015

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	1.175.227,00
- rezerva legala	2	0,00
- acoperirea pierderi contabile	3	0,00
- dividende PRIMARIA ORADEA-99%	4	581.738
- dividende PRIMARIA SINMARTIN-1%	5	5.876
Profit nerepartizat-ALTE REZERVE-50%	6	587.613

DIRECTOR GENERAL
ING. NECULIA STANEL IONEL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. RUS MARCELA



[Signature]



RAPORTUL

ADMINISTRATORULUI

NR ÎNREGISTRARE 5082/21.04.2016

ACTIVITATEA SOCIETĂȚII

Societatea Termoficare Oradea SA, cu sediul în Oradea, str. Jean Calvin nr. 5, își desfășoară activitatea în baza Legii 31/1990, republicată privind societățile comerciale, a Legii 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice a Legii 325/2006 a serviciului public de alimentare cu energie termică.

Societatea Termoficare Oradea SA deține *LICENTA* clasa 2 nr.2551/2013 pentru activitățile de transport, distribuție și furnizare a energiei termice în ariile administrativ – teritoriale ale municipiului Oradea și a comunei Sînmartin potrivit Ordinului nr. 384/2013 emis de Autoritatea Națională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilități Publice.

Societatea Termoficare Oradea are implementat :

- Sistemului de management al calității conform SR EN ISO 9001:2008
- Sistemului de management de mediu conform SR EN ISO 14001:2005

În data de 06.08.2013 s-a încheiat *Contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat* între societatea Termoficare Oradea SA în calitate de delegat, și Asociația de Dezvoltare Intercomunitară TERMOREGIO, în calitate de delegatar.

În baza acestui contract i se transmite societății dreptul și obligația de a presta serviciul de transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat pe raza Municipiului Oradea și a Comunei Sînmartin, dreptul de a administra și de a exploata infrastructura tehnico-edilitară aferentă serviciului în aria administrativ-teritorială a Municipiului Oradea și a Comunei Sînmartin.

Capitalul social al societății este 90.000 lei divizat în 1000 de acțiuni nominative dematerializate cu o valoare nominală de 90 lei.

Acționarii societății sunt :

- Municipiul Oradea care deține un procent de 99% din capital
- Comuna Sînmartin care deține un procent de 1% din capital.

PROGRAME DE INVESTITII DERULATE ÎN ANUL 2015

nr	Denumirea obiectivului de investitii	Cheltuit in anul 2015	Surse de finantare	Observatii
1	Reabilitare racord termic primar la PT 308	189.628,58	buget local	Receptionat
2	Realizare bretea de legatura intre Racord zona Nufarul 2 si Racord zona Nufarul 3	624.063,37	surse proprii	Receptionat
3	Modernizare camine termice situate in Piata Unirii	385.238,28	surse proprii	Receptionat
4	Realizarea racordului termic secundar necesar pentru trecerea consumatorilor arondati de la PT 707 la PT 708	3.600,00	surse proprii	PT+DDE
5	Racorduri termice primare str. L. Pasteur , intre str. Ec. Teodoroiu si str. Branului	12.000,00	surse proprii	SF
6	Reabilitari cladiri puncte termice	11.600,00	surse proprii	DALI
7	Bilantul energetic al sistemului de termoficare	29.625,00	surse proprii	Receptionat
8	Dotații	1.574.526,53	surse proprii	Receptionat

CONTROLUL INTERN AL SOCIETATII

În conformitate cu Ordonanța 119/1999 completată și modificată de Legea 234/2010, privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, Ordinul 946/2005 completat și modificat de Ordinul 1649/2011, pentru aprobarea Codului controlului intern, cuprinzând standardele de management/control intern la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control managerial societatea Termoficare Oradea SA a implementat un sistem de control intern/managerial prin care se asigură o monitorizare a departamentelor și se analizează eficiența folosirii resurselor societății.

Controlul intern contabil și controlul financiar preventiv se aplică în vederea asigurării unei gestiuni contabile și a unei urmăririi financiare a activităților sale pentru a răspunde obiectivelor definite și vizează :

- Asigurarea conformității informațiilor contabile și financiare cu regulile aplicabile acestora.
- Protejarea activelor.
- Prevenirea și detectarea fraudelor și neregulilor contabile și financiare.
- Fiabilitatea informațiilor difuzate și utilizate la nivel intern în scop de control în măsura în care ele contribuie la elaborarea de informații contabile și financiare publicate.

Comitetul de management al riscurilor, desemnat de directorul general prin decizie managerială, întocmește anual Registrul Riscurilor al societății Termoficare Oradea SA, iar structura CIM sintetizează și prelucrează datele rezultate din autoevaluare și determină gradul de conformitate a sistemului de control intern/managerial cu cele 16 standarde de control intern. din care implementate 9 , parțial implementate 6 și neimplementat 1, sistemul de control intern managerial fiind parțial implementat.

Situațiile financiare sunt auditate de un auditor financiar care-și desfășoară activitatea potrivit Standardelor Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România .

Informații privind salariații și cheltuieli salariale

Structura personalului la 31 decembrie 2015 :

Total angajați : 248, din care :

3 directori

67 personal TESA,

Din care funcții de conducere : 20

❖ 8 maiștri,

❖ 170 muncitori.

Valoarea totală a cheltuielilor salariale la data de 31 decembrie 2015 este de 8.213.853 lei.

din care :

- Cheltuieli cu salarii personal 6.117.167,00 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masă și tichete cadou 606.466,00 lei
- Cheltuieli cu asigurările și protecția socială 1.490.220,00 lei

EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2015

DENUMIRE	BVC 2015 PLANIFICAT	REALIZĂRI 2015	%
Venituri totale	135.210.000	129.260.201	95,60
Cheltuieli totale	135.110.000	127.848.818	94,63
Venituri din exploatare	134.965.000	129.003.626	95,58
Cheltuieli din exploatare	134.910.000	127.672.898	94,64
Venituri financiare	245.000	256.575	104,7
Cheltuieli financiare	200.000	175.920	87,96
Profit / Pierdere	100.000	1.411.383	1.411,38

PERFORMANȚA FINANCIARĂ

Structura veniturilor și cheltuielilor realizate de societate la data de 31.12.2015 este următoarea:

VENITURI DIN EXPLOATARE – 129.003.626 lei

Din care	- producția vândută	106.099.740 lei
	- venituri din subvenții	22.516.469 lei
	- alte venituri de exploatare	387.417 lei

CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - 127.672.898 lei

Din care	- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	109.374.169
	- cheltuieli cu personalul	8.213.853
	- cheltuieli cu energia și apa	6.953.055
	- Alte cheltuieli de exploatare	2.279.200

PROFIT DIN EXPLOATARE - 1.330.728 lei

VENITURI FINANCIARE - 256.575 lei

CHELTUIELI FINANCIARE - 175.920 lei

PROFIT DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ - 80.655 lei

VENITURI TOTALE - 129.260.201 lei

CHELTUIELI TOTALE - 127.848.818 lei

PROFIT - 1.411.383 lei

IMPOZIT PE PROFIT 236.156 lei

POFIT NET 1.175.227 lei

REPARTIZAREA PROFITULUI pe anul 2015

Destinația profitului	Nr. rd.	Suma
Profitul net de repartizat:	1	1.175.227
- Rezerva legala	2	
- Acoperirea pierderii contabile	3	
- Dividende PRIMARIA ORADEA	4	581.738
- Dividende PRIMARIA SINMARTIN	5	5.876
Profit nerepartizat – ALTE REZERVE	6	587.613

DIRECȚIA TEHNICĂ

Din analiza activitatii Direcției Tehnice în anul 2015, au fost identificate o serie de probleme care influenteaza negativ furnizarea la parametri calitativi necesari a prestatiiilor la incalzire si apa calda de consum, analiza pe baza careia au fost planificate masurile respectiv lucrarile de reparatii anuale pentru anul 2015.

Aceste probleme pot fi grupate dupa cum urmeaza:

1. Probleme legate de instalatiile din punctele termice si exploatarea punctelor termice:

- uzura fizica si morala a schimbatoarelor de caldura in placi (SCP);
- neetanseitati ale SCP-urilor;
- deteriorarea placilor din SCP-uri, depuneri si colmatari;
- avarii in instalatiile punctelor termice - uzura avansata a armaturilor;
- uzura fizica si morala a electropompelor din punctele termice;
- asigurarea reglajului calitativ al parametrilor prin sistemul de automatizare existent;
- defectiuni ale electroventilelor de reglaj al incalzirii si apei calde de consum.

Masuri:

S-a intervenit pentru remedierea defectiunilor aparute in punctele termice prin programarea lucrarilor de reparatii curente (planul de reparatii curente la punctele termice este prezentat in Anexa 1).

Au fost executate de asemenea si lucrari de inlocuire schimbatoare de caldura in placi (pentru incalzire si apa calda de consum) in punctele termice. In acest sens, in baza protocolului de predare - primire incheiat intre Primaria Municipiului Zalau si Primaria Municipiului Oradea, au fost achizitionate un numar de 23 schimbatoare de caldura pentru incalzire si apa calda de consum, montate in punctele termice (102,

109, 114, 117, 118, 126, 136, 407, 510, 514, 523, 802, 809 si 825), in perioada lucrarilor de reparatii anuale planificate.

2. Problema punctelor termice amplasate in subsol imobile:

- accesul dificil la instalatiile din punctele termice;
- inundarea punctelor termice din reseaua de canalizare;
- degradarea izolatiilor conductelor din punctele termice;
- neasigurarea ventilatiei corespunzatoare a spatiilor din punctele termice;
- instalatii electrice uzate cu grad redus de protectie;
- situatia juridica a spatiilor din acele puncte termice unde proprietarii solicita

dezafectarea

instalatiilor din punctele termice.

Masuri: Lucrari de refacere a izolatiilor conductelor din punctele termice in perioada de reparatii anuale planificate la punctele termice;

Solicitarea prin Compartimentul Juridic a clarificarii situatiei juridice a spatiilor unde sunt amplasate punctele termice respective in vederea demararii intocmirii documentatiilor necesare reabilitarii si modernizarii instalatiilor din aceste puncte termice, in planul de investitii pe anul 2016.

3. Probleme legate de retelele termice (incalzire, apa calda de consum si recirculare apa calda):

- din cauza vechimii mari a retelelor termice si a uzurii avansate a acestora, suntem nevoiti sa intervenim zilnic la avarii constatate, cu consecinte grave in asigurarea parametrilor si a continuitatii serviciului de termoficare;
- din cauza lipsei recircularii apei calde de consum, aceasta fiind pusa in functiune aproximativ 70%, exista nenumarate reclamatii privind asigurarea temperaturii corespunzatoare a apei calde in punctele de delimitare;

Masuri:

Serviciul Energetic-Distributie a planificat in cursul anului 2015 lucrari de inlocuire trasee retele termice si montaj recirculare apa calda la un numar de 44 trasee. Aceste lucrari au o lungime totala de 2630 ml .

In perioada Ianuarie–Decembrie 2015 au fost efectuate interventii la un numar de 776 avarii cu Aviz de desfacere pavaj si refacere la stadiul initial dupa eliminarea defectiunilor constatate (centralizatorul privind numarul si tipul avariilor este prezentat in Anexa 4). In Anexele 5, 6 si 7 sunt prezentate detaliat lucrarile de interventii in vederea eliminarii avariilor pe retelele termice primare si secundare, defalcate pe mal stang si mal drept Crisul Repede, zone si puncte termice.

In urma lucrarilor executate in anul 2015 prin forte proprii - lucrari de interventii eliminare avarii, inlocuire conducte incalzire, apa calda si montaj recirculare apa calda, au fost inlocuite conducte in lungime aproximativa de:

- incalzire = aprox. 870 m
- apa calda de consum = aprox. 6345 ml;
- recirculare apa calda = aprox. 3382 ml).

Pe parcursul anului , Serviciul Energetic-Distributie a executat un numar total de 1671 lucrari de interventii si reparatii in punctele termice si pe retelele termice primare si secundare, cu forte proprii .

4. Probleme legate de cladirile punctelor termice:

- uzura avansata a acoperisurilor si a peretilor;
- inundatii in punctele termice in cazul precipitatiilor (ploi, ninsori);
- risc de accidente de munca a personalului de intretinere si exploatare puncte termice;
- riscuri de intrerupere a curentului electric, cu consecinte grave in asigurarea continuitatii furnizarii agentului termic pentru incalzire si apa calda de consum;
- cladiri cu acoperis tip terasa - necesita hidroizolatii;
- cladiri cu acoperis tip sarpanta - necesita reabilitare respectiv inlocuirea acoperisului existent cu placi ondulate bituminoase;
- tencuieli, jgheaburi, burlane.

Cu toate ca au fost propuse in planul de investitii reabilitarea cladirilor in anul 2015, nu au fost asigurate surse de finantare de la bugetul local pentru toate lucrarile solicitate, din totalul de 78 puncte termice propuse pentru a fi reabilite au fost aprobate fonduri pe investitii doar pentru un numar de 8 puncte termice.

5. Lucrari executate catre terti:

In cursul anului 2015, Serviciul Energetic-Distributie a executat lucrari de interventii in vederea eliminarii avariilor pe retelele termice primare si secundare catre terti, in numar de 25 interventii, valoarea estimata a acestora fiind de aprox. 114.000 lei.

DIRECȚIA COMERCIALĂ

În vederea îmbunătățirii relației cu consumatorii s-au desfasurat urmatoarele activitati:

a). S-a finalizat constructia unei noi platforme web www.termoficareoradea.ro unde clientii nostrii pot obtine urmatoarele de informatii:

- informatii generale,
- informatii despre facturile emise, incasari;
- formulare necesare,
- audiente
- zonele afectate de intreruperi in furnizare;
- informari legislative;
- proiecte de investitii cu impact in cresterea calității serviciului.

b. S-a dezvoltat si s-a interfatat cu pagina web a societatii modulul CONT CLIENT in cadrul caruia clientii vor putea accesa/descarca/introduce urmatoarele informatii:

- Facturile de energie termica;
- Facturi diverse;
- Fisa contabila (Facturi emise, data încasărilor, situația soldului);
- Centralizatoare pentru acordarea ajutoarelor de încălzire.
- Contract de furnizare;
- Introducere indecsi contoare

c. Organizare întâlniri cu asociatiile de proprietari.

S-au organizat 7 întâlniri cu reprezentanții asociatiilor de proprietari. Subiectele propuse in cadrul intalnirilor:

- problemele ridicate/ identificate de reprezentantii asociatiilor de proprietari cu privire la calitatea serviciului prestat;
- colaborarea eficientă cu asociațiile de proprietari pentru găsirea unor metode comune de constrângere a rău-platnicilor
- informari despre - proiectele de investitii in derulare si viitoare, legislative, statusul lucrarilor de investitii si reparatii in curs,etc
- informari legislative

Deasemenea s-a dat curs tuturor invitatiilor venite din partea asociatiilor de proprietari pentru participarea reprezentantilor nostrii la adunarile generale.

d. Racordarea unor noi consumatori

Pe parcursul anului 2015 au fost racordati **79 de noi consumatori**, din care cei mai importanti sunt:

- Fabrica de încălțăminte Elmo Shoes
- Fabrica de textile Stlla Ro (situate in parcul industrial)
- Blocul de locuinte BOGDELIM care cuprinde 95 de apartamente si 5 spatii comerciale(situat in cartierul Nufarul)
- Blocul de locuinte Cun David - 13 apartamente si 2 spatii comerciale- situate pe b-dul. Decebal.

e. Activitate Biroul Relatii cu Publicul

Pe parcursul anului 2015 ,la Biroul Relatii cu publicul s-au primit 4224 de solicitari/petitii/reclamatii si personal au fost prezenti 1569 de consumatori. Cele mai frecvente solicitari au fost:

- Intocmire contract 255 solicitari
- Eliberare avize coexistenta/amplasament- 160
- Racordare – 102
- Individualizarea consumului - 79
- Citire eronata a contoarelor - 144
- Reclamatii servicii necorespunzatoare- 101
- Inventariere Suprafata Echivalent Termic - 90
- Recalculare consumuri energie-73

Termenul mediu de răspuns la reclamații/sesizari/petitii a fost de 15.7 zile
Prin intermediul aplicatiei Oradea City Report-OCR am primit 297 sesizari/petitii reclamatii. Toate solicitarile au fost solutionate iar termenul mediu de raspuns a fost de 4 zile.

Gradul de incasare al societatii la 31.12.2015 a fost de 99.31%.

**Indicatori de performanță prevăzuți de OG. 26/21.08.2013 actualizată și în
Planul de Management**

Reducerea creanțelor

Valoare ținta: 90 zile

Pondere : 15%

An 2015	Sold 411	CA	Nr. zile până la încasare	Valoare țintă - ZILE	Gradul de realizare a criteriilor de performanță
2015	21.831.753,02	128.616.209	61,96	90	131%

Reducerea plăților restante

Valoare țintă: 10 %

Pondere: 15%

An 2015	Sold 401+404	Scadente la 31.12.20 15	Nescadente la	%	Valoare țintă - %	Gradul de realizare a criteriilor de performanță
2015	36.231.416,36		36.231.416,36	0	10	100%

Creșterea productivității muncii

Valoare țintă: 1,005 Lei/angajat

Pondere: 20%

PERIOADA	CA 2014	Număr mediu personal 2014	CA 2015	Număr mediu personal 2015	Realizat	Valoare țintă	Gradul de realizare a criteriilor de performanță
	127.307.779	251	128.616.209	249	1.02	1,005	101%

CONDUCEREA SOCIETĂȚII

În perioada ianuarie – iunie 2015 , societatea Termoficare Oradea SA a fost condusă de Consiliul de Administrație în următoarea componență :

Domnul Necula Stănel Ionel

Doamna Haș Nadia Ramona

Domnul Cabai Mihai

Domnul Popa Sabău Liviu

Domnul Floruț Emil

Prin H.C.L. nr.585 din 29 septembrie 2015 s-a desemnat componența noului Consiliu de Administrație cu următoarea componență :

Domnul Necula Stănel Ionel

Doamna Haș Nadia Ramona

Domnul Cabai Mihai

Domnul Florea Augustin Eduard

Domnul Fonoage Vasile

Conducerea executivă a societății Termoficare Oradea S.A. la data de 31 decembrie 2015 a fost asigurată de :

Director General – ing. Mihai Cabai – pentru perioada ianuarie – iunie

Director General -- ing. Necula Stănel Ionel- pentru perioada iunie- decembrie

Director Economic – ec. Marcela Rus

Președinte Consiliu de Administrație
Florea Augustin Eduard

