



S.C. CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI S.A.

310169 Arad, Bd. Iuliu Maniu nr. 65-71, CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009, RO 26176052 Cont IBAN RO56 INGB 00 16 0000 3748911



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitatea: S.C. CET HIDROCARBURI SA ARAD.

Judetul: ARAD

Adresa: localitatea ARAD, Bd. IULIU MANIU, nr. 65-71

Numar din registrul comertului: J02/1141/2009

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3511- Producerea energiei electrice

Cod de identificare fiscala: RO26176052

Administratorul societatii, CIULEAN VICTOR, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

S.C. CET HIDROCARBURI S.A.	
IEȘIRE NR.	2135.
DATA	22 MAI 2019

S.C. CET HIDROCARBURI SA ARAD

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
SI INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI
pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018**

SC CET HIDROCARBURI SA ARAD cu sediul in Arad Calea Iuliu Maniu nr. 65-71, inregistrata in Registrul Comertului sub nr. J02/1141/2009, avand CUI 26176052, cod CAEN 3511 , este infiintata in anul 2009 ca rezultat a divizarii SC CET ARAD SA . Obiectul principal de activitate este producerea energiei electrice si producerea, transportul, distributia si furnizarea de energie termica in sistem centralizat pe raza Municipiului Arad. Unicul actionar a societatii este Municipiul Arad care detine 875.557 actiuni a cate 10 lei actiunea.

Incepand cu data de 22.04.2017, activitatea SC CET Hidrocarburi SA Arad este administrata de Consiliul de Administratie format din urmatoarele persoane :

- D-nul Nitu Adrian avand calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie
- D-nul Gali Izabella membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Metes Olimpiu membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Chirilov Adriana membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Munteanu Sorin membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Sima Gheorghe membru al Consiliului de Administratie
- D-nul Puf Laurentiu membru al Consiliului de Administratie

ANALIZA EVOLUȚIEI ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII PE DURATA ANULUI 2018

SC CET HIDROCARBURI SA Arad isi desfasoara activitatea de productie energie termica, transportul și distribuția acesteia sub formă de apă fierbinte necesară încălzirii și preparării apei calde menajere pentru Municipiul Arad in baza urmatoarelor acte normative, licente sau/si autorizatii:

-Hotararea 414/2009 a Consiliului Local Municipal Arad prin care se aproba ca SC CET HIDROCARBURI SA Arad este operatorul serviciului de alimentare cu energie termica in sistem centralizat(SACET) al Municipiului Arad;

-Contractul de concesiune 77559/22.10.2018 si HCLM Arad 423/17.10.2018 prin care se aproba acest contract;

-Licenta 2109/21.11.2018 acordata de ANRE privind acordarea licentei pentru prestarea serviciului de alimentare centralizata cu energie termica pentru SC CET Hidrocarburi SA Arad.

În anul 2018 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. Arad și-a desfășurat activitatea potrivit obiectului de activitate din actul constitutiv, în baza bugetului de venituri și cheltuieli și a programului de funcționare aprobat de Consiliul de Administrație al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD cf. Deciziei 3/15.03.2018 și HCLM Arad nr. 204/08.05.2018, cu modificări datorate faptului că S.C. CET ARAD SA nu și-a onorat în întregime contractul de furnizare energie termică, astfel:

- în perioada 01 ianuarie- 16 aprilie 2018 a preluat de la CET ARAD și a distribuit întreaga cantitate necesară de energie termică;
- pentru perioada 16 aprilie - 30 oct 2018, 16 noiembrie - 31 decembrie 2018 CET Hidrocarburi SA Arad a asigurat producerea și furnizarea de energie termică sub formă de apă caldă de consum și încălzire cu sursele de producție existente;
- în perioada 01 noiembrie - 16 noiembrie 2018 SC CET Arad a produs și livrat energie termică către CET Hidrocarburi. După această dată CET ARAD a întrerupt producerea, respectiv asigurarea energiei termice necesare SACET, aceasta fiind asigurată de către CET Hidrocarburi Arad până în prezent.

Evoluția principalilor indicatori privind activitatea desfășurată de societate potrivit informațiilor din situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018, comparativ cu exercitiile anterioare

Nr crt	INDICATORI	u.m	ANUL 2012	ANUL 2013	ANUL 2014	ANUL 2015	ANUL 2016	ANUL 2017	ANUL 2018
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Cifra de afaceri	lei	75.275.181	71.465.369	59.491.036	70.212.817	72.638.520	74.383.169	61.507.645
2	Venituri totale din care:	lei	76.646.925	72.350.857	87.303.606	79.564.147	150.543.591	89.680.100	85.018.061
	-din exploatare		76.318.301	72.224.841	87.284.193	79.562.934	150.542.506	89.679.409	85.014.642
	din care								
	ajutor acop pierderi		0		26.757.589	8.877.843	56.000.000	13.885.697	22.719.093
	pen prescise				6512180pp				
	vanzare patrimoniu						20.836.800		
	- financiare		328.624	126.016	19.413	1.213	1.085	707	9
3	Cheltuieli totale din care:	lei	101.591.302	91.459.501	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.544.659
	-din exploatare din care:		101.288.317	91.452.356	81.395.241	92.923.480	99.695.410	89.218.415	90.543.530
	reducere comerciala anulata								
	penalitati ET SC CET ARAD SA		7.131.574	8.378.527	7.005.972	5.367.065	7.625.739	0	2.673.873
	- financiare		302.985	7.145	0	0	0	0	1.129
4	Rezultatul brut al exercitiului	lei	-24.944.377	-19.108.644	5.908.365	-13.359.333	50.848.181	461.701	-5.526.598
	profit (+), pierdere (-) din care:								
	- rezultat din exploatare	lei	-24.970.016	-19.227.515	5.888.952	-13.360.546	50.847.096	460.994	-5.528.888
	- rezultat din exploatare fara aj stat si vz patrim		-24.970.016	-19.227.515	-20.868.637	-22.238.389	-22.042.384	-13.424.703	-28.247.981
	- rezultat financiar	lei	25.639	118.871	19.413	1.213	1.085	707	2.290
	- rezultat extraordinar	lei							
5	Număr mediu salariați	nr.	354	332	329	322	310	289	271
6	Venit mediu brut lunar pe salariat	lei/salariat	2969	2961	2960	2960	2978	3.205	4.276

7	Datorii totale	lei	87.905.109	101.623.967	87.635.799	91.986.147	45.253.291	33.553.281	36.468.985
8	Creante totale	lei	32.792.109	31.770.004	29.949.997	32.396.160	38.590.323	32.495.039	37.858.895
9	Stocuri	lei	1.300.548	639.866	604.873	523.323	503.650	481.010	459.135
10	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	159	162	184	168	194	159.46	216.42
11	Perioada de plată a datoriilor	zile	426	519	537	478	226	164.65	224.67

In cursul anului 2018 SC CET HIDROCARBURI SA ARAD produce, preia si livreaza urmatoarele cantitati de energie termica:

PRODUSE	UM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
ET ACHIZITIONATA CET ARAD	Gcal	379.150	348.227	287.458	312.738	326.755	328.334	181.721
ET PRODUSA	Gcal	35.994	42.215	45.977	34.054	40.968	35.527	120.900
ET LIVRATA retea transport	Gcal	415.006	390.028	333.435	346.761	367.723	363.860	302.620
ET LIVRATA retea distributie	Gcal	309.275	295.750	246.288	258.237	263.984	260.704	211.638
ET TOTAL FACTURAT din care :	Gcal	276.073	259.879	213.791	225.509	230.845	230.156	187.063
ET facturata in retea de distributie din care	Gcal	252.437	238.756	195.769	205.634	208.320	206.368	166.966
ET POP facturata	Gcal	217.230	204.946	168.694	177.488	178.606	176.069	142.359
ET AG Ec facturata	Gcal	35.207	33.810	27.075	28.146	29.714	30.299	24.606
ET facturata in retea de transport	Gcal	23.636	21.122	18.023	19.875	22.524	23.788	20.097
PIERDERI in retea de distributie	Gcal	56.838	56.994	50.520	52.602	55.664	54.335	44.671
PIERDERE retea de transport	Gcal	82.095	73.156	69.124	68.649	81.215	79.369	70.886
PIERDERE ET TRANSPORT	%	19.78	18.76	20.73	19.80	22.09	21.81	23.42
Din care pe magistrala de interconexiune	%	3.5	2.95	3.76	3.62	3.81	3.92	3.8
PIERDERE ET DISTRIBUTIE	%	18.38	19.27	20.51	20.37	21.09	20.84	21.11

Pentru realizarea productiei se consuma:

COMBUSTIBIL	UM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
GAZ	Mii mc	4.790	5.346	6.148	4.460	5.423	4.628	15.970
PACURA	tone	-	-	-	-	-	-	-
Energie electrica	Mwh	7.075	7.348	7.151	6.528	6.423	6.147	7.681

Se poate observa cresterea semnificativa a consumului de gaz si de energie electrica necesara asigurarii producerii si furnizarii energiei termice in SACET Arad de catre CET Hidrocarburi, CET Arad fiind in imposibilitatea de a onora prevederile contractuale privind asigurarea energiei termice conform programului de functionare aprobat, respectiv: 1.01.2018-30.04.2018 si 01.10.2018-31.12.2018, functionand doar in perioada 01.01.2018-16.04.2018 si 01.11.2018-16.11.2018.

Situatia financiara la data de 31.12.2018 supusa prezentului raport se prezinta astfel:

INDICATORI	UM	situatia financiara la 2012	situatia financiara la 2013	situatia financiara la 2014	situatia financiara la 2015	situatia financiara la 2016	situatia financiara la 2017	situatia financiara la 2018	observatii
1 TOTAL ACTIVE	LEI	70,983,215	65,714,970	55,453,144	54,034,342	54,934,356	46,560,180	43,252,955	
2 ACTIVE CURENTE	LEI	43,895,839	41,098,459	33,853,027	35,125,206	42,962,937	35,717,466	33,306,330	
3 DATORII CURENTE	LEI	87,905,109	101,623,967	87,635,799	91,986,147	45,253,291	33,553,281	36,468,985	
4 DATORII PE TERMEN LUNG	LEI	0	0	0	0	0	0	0	
5 CAPITAL PROPRIU	LEI	-19,315,055	-38,423,699	-32,515,334	-45,774,608	3,484,604	3,948,305	-2,254,593	capitalul negativ - la acoperite de actionar
6 CIFRA DE AFACERI	LEI	75,275,181	71,465,369	59,491,036	70,212,817	72,638,520	74,383,169	61,507,645	
7 PROFIT NET/pierdere neta(-)	LEI	-24,944,377	-19,108,644	5,908,365	-13,359,333	50,848,181	461,701	-5,526,598	
8 Rata de solvabilitate generala = active totale/datorii totale		0.807	0.647	0.633	0.587	1.214	1.388	1.186	1.66 este limita minima necesara in cadrul crite de eligibilitate,
9 Rentabilitatea cifrei de afaceri = 100*(profit net/cifra de afaceri)	%	-33.14	-26.74	9.93	-19.03	70.00	0.62	-8.99	1% este limita necesara in ca. crite de eligibilitate,
# Rata lichiditatii curente = active curente/datorii curente		0.50	0.40	0.39	0.38	0.95	1.06	0.91	1 este limita minima nec in cadrul criteriilor de eligibilitate,

Influentarea indicatorilor economici prezentati a fost determinata de urmatoorii factori definitorii:

1.sumele primite pentru acoperire pierderi generate de prestarea serviciului public de alimentare cu energie termica in sistem centralizat ca urmare a neacceptarii in pret/tarif cf art 5^{A2} din OG36/2006 actualizata:

- HCLM 14/09.01.2018 s-a alocat 6.018.942 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 103/05.03.2018 s-a alocat 7.000.000 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 103/28.03.2018 s-a alocat 4.542.716,83 lei pierderi partiale 2017
- HCLM 422/17.10.2018 s-a alocat 5.157.434,10 lei pierderi partiale 2018

2.sumele primite exclusiv pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la energia termica livrata populatiei in perioada 2018:

- HCLM 64/19.02.2018 s-a alocat 4.000.000 av. subventie
- HCLM 395/28.09.2018 s-a alocat 8.300.000 av subventie

3.Producerea de energie termica de catre CET Hidrocarburi in perioada de iarna 2018-2019 la pretul de livrare mult sub costurile de productie cu atat mai mult cu cat pretul gazului a crescut cu peste 37%.

Capitalul propriu devine negativ in anul 2018, ca urmare a neacoperirii costurilor generate de asigurarea furnizarii energiei termice in SACET de catre CET Hidrocarburi scade gradul de lichiditate-solvabilitate a societatii, generand o instabilitate financiara prin nerecunoasterea costurilor reale de productie si nerecuperarea acestora prin preturile aprobate de autoritatea publica locala.

Capitalul propriu negativ reprezinta incapacitatea unitatii de a-si acoperii datoriile din sursele sale

În ceea ce privește prevederile art 153.24 din L31/1991 actualizată, unde se prevede ca activul net al societății (total active – datorii) trebuie să fie mai mare decât jumătate din capitalul social, SC CET HIDROCARBURI SA ARAD nu mai poate respecta această condiție astfel:

- total active: 43.252.955 lei
- datorii pe termen scurt : 36.468.985 lei
- datorii pe termen lung: 0 lei
- capital social: 8.755.570 lei
- $\Rightarrow 2^* (43.252.955 - 36.468.985) > 8.755.570$ formula indeplinită pentru 2018,

În condițiile în care societățile comerciale nu au perspective să realizeze, în anul următor în care au constatat că au capitaluri proprii negative, profit suficient pentru acoperirea pierderilor, se recomandă majorarea capitalului social.

Cadrul legal

- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare sau orice metoda de îmbunătățire a capitalurilor proprii: creștere active, scădere pasive.

În anul 2018 SC CET HIDROCARBURI SA a achiziționat energia termică produsă de către SC CET ARAD SA în regim de cogenerare în baza contractului comercial nr. 3/E/28.02.2014-FET 30/2014, prețul de achiziție energie termică fiind de 199.90 lei/gcal inclusiv TVA, prețuri modificate în baza Deciziei ANRE nr. 1707/2017 și HCLM ARAD nr. 504/21.12.2017.

Prețul de achiziție energie termică pentru anul 2018 este de 167.98 lei/gcal (199.90 lei/gcal incl TVA) mai mic față de anul 2017 când acesta a fost de 168.34 lei/gcal (200.32 lei/gcal inclusiv TVA).

În cursul anului 2018, CET ARAD- producătorul și furnizorul de energie termică în sezonul rece, intra în insolvență (iunie 2018) ca urmare a incapacității de plată a obligațiilor acumulate față de creditorii săi. Din acest motiv nu s-a putut respecta Programul de funcționare privind furnizarea de energie termică către CET Hidrocarburi, în sezonul de iarnă 2018-2019 CET ARAD funcționând doar 16 zile, în intervalul 01.11.2018-15.11.2018, rămânând nelivrată energie termică plătită în avans de către CET Hidrocarburi cf HCLM 395/28.09.2018 în valoare de 5.860.317,70 lei.

Pentru a asigura continuitatea furnizării energiei termice în SACET Arad, conform L325/2006, SC CET Hidrocarburi SA Arad preia producerea energiei termice necesară SACET, încheind contract furnizare gaz în ultim moment, astfel: Contract furnizare negociată a gazelor naturale 392/21/E/16.04.2018 încheiat cu ENEL ENERGIE :

ACT ADITIONAL	DATA INTRĂRII ÎN VIGOARE	PREȚ FURNIZARE fără acciza lei/MWh
Contract 392/21/E/2018	17.04.2018	113.99
AA 1	01.07.2018	115.78
AA 2	01.10.2018	172.49
AA 3	01.11.2018	177.49

În anul 2017 consumul de combustibil gaz, asigurat la un preț mediu de livrare de 110.55 lei/mwh, constatându-se o creștere substanțială de preț la gaz ca urmare a politicii gaziere (general valabile) de cca. 37%, creștere necuprinsă în tarifele propuse pentru 2018.

Cifra de afaceri realizată de societate în anul 2018 în suma de 61.507.645 lei este compusă din:

- vânzarea de energie termică către agenți economici și populație la prețul de referință aprobat în suma de 49.750.585 lei;

- subventii de pret energie termica suportate din BL : 10.364.721 lei;
- prestari servicii catre terti (lucrari, reparatii) si hidrofor : 1.378.766 lei
- alte vanzari(fier vechi,chirii) : 13.573 lei

Fata de anul 2017 cifra de afaceri aferenta anului 2018 a scazut cu 17.31%, ca urmare a diminuarii cu 43.093 gcal energia termica facturata consumatorilor, ceea ce reprezinta cca 18.73 % din cantitatea de energie termica livrata in anul 2017. Diminuarea cantitatii facturate de energie termica pentru anul 2018 este determinata de :

- debransările ilegale de la sistem(aprox.2500 apart.);
- conditiilor meteo nefavorabile furnizarii incalzirii.

Cheltuielile realizate pentru desfasurarea activitatii unitatii inregistrate in această an in suma de 90.543.530 lei se prezinta astfel:

- 58.089.190 lei (64.16%) reprezinta costurile aferente achizitionarii de combustibil – gaz si energie termica, necesare pentru asigurarea furnizarii agentului termic pe raza Mun. Arad. Fata de anul 2017 se constata o diminuare procentuala cu 4.12% a acestor cheltuieli ca efect a diminuarii achizitiei atat de gaz necesar producerii energiei termice cat si energia termica preluata de la CET Arad, ca urmare a diminuarii substantiale a energiei termice livrate in SACET
- 15.087.486 lei (16.67%) reprezinta costurile aferente personalului adica costurile salariale si a obligatiilor aferente acestora catre Bugetul consolidat. Fata de anul 2017 se inregistreaza o crestere a acestor cheltuieli cu 578.571 lei ca urmare a prevederilor legislative impuse(sal min. pe economie, contributii etc);
- 9.095.378 lei (10.05%) reprezinta :
 - o cheltuielile cu apa in valoare de 5.790.947lei, care coparativ cu anul 2017 s-a redus cu 221.855 lei ca urmare a diminuarii pierderilor masice pe retele ;
 - o energia electrica achizitionata de la ENEL DISTRIBUTIE in suma de 3.304.432lei, majorata fata de 2017 cu 702.175 lei ca urmare a cresterii consumului de energie electrica necesara surselor de productie;
- 3.677.718 lei (4.07%) reprezinta alte cheltuieli de exploatare, cum ar fi:
 - 2.673.873 lei penalitati calculate pentru neachitarea in termenul scadent a facturilor catre furnizori,
 - 468.390 lei cheltuieli reparatii executate cu tertii,
 - 86.610 lei cheltuieli redeventa si chirii
 - 448.845 lei cheltuieli cu impozite si taxe locale
- 1.034.688 lei (1.15%) reprezinta cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe folosite pentru activitatea de baza a societatii;
- 1.331.691 lei (1.47%) reprezinta cheltuieli cu materialele consumabile (chimicale,combustibil,piese schimb);
- 2.227.379 lei (2.46%) reprezinta alte cheltuieli necesare activitatii :cheltuieli cu obiectele de inventar-contoare, echipamente protectie 148.587 lei, cheltuieli prestatii externe-servicii(asigurari 19.060 lei, pregatire cadre 9.260 lei, colaboratori 330.865 lei, onorarii 40 lei, protocol reclama publicitate 19.520 lei, transport mat+deplasari 91.166 lei, cheltuieli postale 107.855 lei, ch bancare 41.716 lei, paza 292.680 lei, actiuni socio-culturale 232.157 lei,transport abonamente 217.473 lei, 180.363 lei cheltuieli cu materiale/marfuri vandute, 143.643 lei cheltuieli IT ,392.994 lei alte cheltuieli(fasc , transp, en el pens,despagubiri).

Rezultatul din exploatare in valoare de -5.528.888 lei (pierdere) ca rezultat al sustinerii serviciului de termoficare de catre unicul actionar Municipiul Arad, prin alocarea sumei de 22.719.093 lei in cursul anului 2018, reprezentand acoperiri pierderi de exploatare 2017-2018.

Fara ajutorul mentionat rezultatul exercitiului ar fi fost **pierdere 28.247.981 lei**, ceea ce demonstreaza faptul ca prin veniturile pe care le realizeaza SC CET HIDROCARBURI SA Arad nu poate acoperi cheltuielile generate activitatii de termoficare, cu atat mai mult costurile de productie in conditiile majorarii pretului de achizitie gaz cu peste 37%.

Rezultatul financiar inregistrat in cursul anului 2018 este de 2.290 lei(profit):

-Inregistrare dobanzilor overnight in valoare bruta de 3.419 lei;

Rezultat exceptional nu s-a inregistrat in 2018.

Pe parcursul exercitiului financiar 2018 S.C. CET HIDROCARBURI S.A. a achitat toate datoriile restante față de furnizori, respectiv fata de SC CET ARAD SA.

În anul 2018 obligațiile fiscale au fost achitate, respectându-se condiția de plată lunară sau compensare cu TVA de recuperat a obligațiilor de plată curente catre bugetul consolidat al statului si bugetul asigurarilor.

Tot in anul 2018, s-au inregistrat, pe cheltuieli sume prescrise nerecuperate astfel:

- OVM ICCPET, fct DOVM00000040/23.03.2010 in valoare de 693.586,04 lei factura ce reprezinta penalitati calculate de catre CET Hidrocarburi catre OVM , ce urmau a se compensa cu fact 40/23.03.2010 trecuta pe venituri in 2017, efect contabil zero
- Comunicare oficiu juridic a firmelor radiate, respectiv inregistrarea sumelor pe pierderi in valoare de 59.510,44 lei
- Prin radierea MPC in anul 2017, se pierde posibilitatea recuperarii contravalorii contoare din 2004(ARTERM), 33.482,35 lei

Pentru anul 2010-2018 s-au aplicat preturile de facturare energie termica aprobate prin urmatoarele Hotarari ale Consiliului Local Municipal Arad:

BAZA LEGALA	PRETURI APROBATE INCLUSIV TVA							OBS
	PRET PRODUCTIE	TARIF TRANSPORT	TARIF DISTRIBUTIE	PRET LOCAL	PRET FFACT POP	SUBV BL	SUBV BS	
HCLM 415/22.12.2009	162.47	29.83	95.15	287.45	207.22	33.69	46.54	modificare subventie suportata BS
HCLM 92/29.04.2010	170.05	29.83	95.15	295.03	214.8	33.69	46.54	modif pret achizitie ET
HCLM 230/03.09.2010	177.2	31.08	99.15	307.42	223.83	35.1	48.5	modificare co TVA 24%
HCLM 273/31.10.2011	173.05	31.08	103.29	307.42	307.42	0	0	eliminarea subv
HCLM 216/08.10.2012	173.05	31.08	103.29	307.42	290	17.42		subv pret pop
HCLM 29/14.02.2013	144.99	58.08	104.35	307.42	290	17.42		dim pret productie
HCLM 314/23.12.2013	143.14	58.08	106.2	307.42	290	17.42		dim pret productie
HCLM 58/06.03.2015	196.08	58.08	106.2	360.36	290	70.36		crestere pret achiz et
HCLM 389/22.12.2015	175	56.21	105.73	336.94	266.58	70.36		pret populatie TVA 20%
HCLM 389/22.12.2015	238.94	56.21	105.73	400.88	0	0		pret ag ec TV 20%
HCLM 478/27.12.2016	190.41	55.74	104.85	351	264.36	86.64		pret populatie TVA 19%
HCLM 478/27.12.2016	227.84	55.74	104.85	388.43	0	0		pret ag ec TV 19%
HCLM 338/18.09.2017	201.72	55.74	104.85	362.31	275.67	86.64		pret unic pop ag ec
HCLM 504/21.12.2017	199.9	55.74	104.85	360.49	273.85	86.64		pret unic pop ag ec

Satisfactia clienților si creșterea nivelului de încredere al acestora fata de societate este una dintre prioritatile unitatii.

indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
numar reclamatii parametrul calitate	61	75	54	36	43	33	4
numar reclamatii parametrul calitate justificate	7	5	2	6	2	1	5

Majoritatea reclamatilor au fost in iarna 2018(ianuarie-februarie) cand CET ARAD nu a asigurat parametrul pt. calitatea agentului de incalzire.

O problemă cu care se confruntă sistemul centralizat de încălzire a Municipiului Arad este si fenomenul debransărilor, atat legale dar mai ales cele ilegale

Indicatori	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
mp radianti total in evidenta	413,558	407,169	399,887	395,981	388,157	368,147	329,411
nr.total de debransari si deconectari realizate	147	5	1	17	0	0	0
debransari-deconectari ilegale	226	464	297	113	80	60	44
rezilieri populatie	15	27	23	44	44	37	68

Continuarea tendintei de debransare /deconectare a populatiei de la sistemul centralizat de termoficare ar putea duce la crearea de dezechilibre termice in condominii

si retelele de termoficare ducand si la cresterea costurilor pentru consumatorii ramasi in sistem.

In vederea stoparii acestei tendinte si de atragerea de noi consumatori se va urmari:

- mentinerea unui pret de facturare a energiei termice, suportabil de catre clienti ;
- facilitarea modului de incasare a facturilor de incalzire si apa calda prin acordarea de esalonari la plata ;
- gestionarea eficienta a energiei termice de catre clienti prin asigurarea de consultanta energetica de specialitate ;
- finalizarea lucrarilor de inlocuire contoare incalzire si continuarea lucrarilor de inlocuire a contoarelor de apa calda , cu contoare cu ultrasunete, mai performante ;
- asigurarea de asistenta, mentenanta si prestari de servicii la solicitarea clientilor, pentru eficientizarea serviciilor prestate si cresterea gradului de confort in condominii ;
- promovarea realizarii instalatiilor interioare de incalzire in sisteme de distributie pe orizontala si contorizarea individuala.

Rezultatele obtinute pe cele 3 activitati de baza ale societatii se prezinta astfel:

ELEMENTE	ACTIVITATE		
	PRODUCTIE	TRANSPORT	DISTRIBUTIE
CHELTUIELI(lei)	34,909,715.05	15,801,177.77	20,709,462.49
CANTITATE (FACTURATA)	120,900.00	231,735.00	166,966.00
PRET lei/gcal	167.98	46.84	88.11
VENITURI TOTALE(lei)	20,308,782.00	10,854,467.40	14,711,374.26
PROFIT/PIERDERE(lei)	-14,600,933.05	-4,946,710.37	-5,998,088.23

Pierderile din activitatile de productie, transport si distributie arata necesitatea continuarii programului „Termoficare 2006-2020”.

Tinand seama de faptul ca SC CET Hidrocarburi SA Arad a ramas unicul producator de energie termica pentru mun. Arad, trebuie luat in analiza si inceputa actiunea de re tehnologizare a surselor de productie, prin inlocuirea surselor de productie existente a caror durata de functionare este pana in aprilie 2021, cu alte surse de producere energie termica eficiente pentru municipiul Arad.

De asemenea obtinerea de contracte mai avantajoase pentru achizitie gaz, ar determina diminuarea costurilor de productie, deoarece randamentul instalatiilor de productie este de peste 90%, costul de productie fiind direct legat de pretul de achizitie combustibil gaz.

De asemenea se va urmari reducerea pierderilor de energie termica pe retelele de termoficare prin atragere de fonduri sau lichiditati pentru modernizarea acestora. Accesarea fondurilor BERD pentru modernizare PT Aradul Nou, prin transformarea acestuia in centrala termica pe gaz si biomasa, va reduce pierderile pe retele aferente acelui punct, cat si pierderile pe retelele de transport ce vor intra in modernizare reabilitare conform programului.

ALTE PRECIZĂRI

Situațiile financiare întocmite pentru anul 2018 respectă prevederile Legii Contabilității nr.82/1991, republicată în ianuarie 2005, ale Ordinului MFP nr.1802/2014 care aprobă Reglementările Contabile conforme cu directivele europene.

Nu s-au făcut compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

La finele exercițiului financiar 2018 s-a efectuat inventarierea tuturor elementelor de activ și pasiv în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, O.M.F.P. nr. 2861/2009 și a Deciziei directorului general al societății nr.71/12.12.2018.

Valorificarea rezultatelor inventarierii este înregistrată în evidența contabilă.

În cursul anului 2018, SC CET HIDROCARBURI SA Arad, dobandeste -Licenta 2109/21.11.2018 acordata de ANRE privind dreptul pentru prestarea serviciului de alimentare centralizata cu energie termica pentru SC CET Hidrocarburi SA Arad.

INFORMAȚII PRIVIND EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DE LA ÎNCHEIEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR ȘI EVOLUȚIA VIITOARE A SOCIETĂȚII

Conturile bancare ale SC CET HIDROCARBURI SA Arad au fost poprite din nou în noiembrie 2018 de către furnizorul SC CET ARAD SA ca urmare a neachitării penalităților contractuale aferente perioadei 2014-2016, în suma de 4.741.717,66 lei, suplinit cu 327.652,69 actualizare indice de inflație și 66.515,32 lei, deși aceste sume se acopereau din avansul acordat conform HCLM 395/28.09.2018 în valoare de 8.300.000 lei și neonorat de către CET ARAD în valoare de 5.860.317,70 lei.

În perioada ianuarie –februarie 2019 s-a desfășurat la sediul societății CET Hidrocarburi control de fond de către Camera de Conturi Arad, care a sesizat existența sumei de 5.860.317,70 lei ca drept de creanță asupra CET ARAD fiind necesare demararea tuturor măsurilor de recuperare a acestor sume.

Cu data de 01.01.2019 se aproba prin HCLM 109/2019 creșterea pretului de furnizare energie termică în SACET Arad la populație de la 360,49 lei/gcal la 596,27 lei/gcal (inclusiv TVA), iar cu data de 01.04.2019 prin HCLM Arad nr. 171/2019 se aplica același pret de 596,27 lei/gcal și agenților economici (persoane juridice).

La baza majorării pretului de furnizare energie termică în SACET Arad a stat fundamentarea propusă pentru anul 2018 la data de 05.04.2018 realizată în baza costurilor 2017. Pretul gazului a fost fundamentat la 128,78 lei/mw, față de 177,56 lei/mw cât a fost la finele anului 2018, acesta fiind motivul principal de înregistrare a pierderilor de exploatare pentru 2018.

Din cele 28.247.981 lei pierderi din exploatare inregistrate in anul 2018, Municipiul Arad ca unic actionar al CET Hidrocarburi SA Arad a alocat activitatii si sustinerii sistemului de termoficare, subventii pentru acoperire pierderi astfel:

- | | |
|----------------------------------|--------------------------------------|
| - HCLM 422/17.10.2018 s-a alocat | 5.157.434 lei pierderi partiale 2018 |
| - HCLM 220/16.04.2019 s-a alocat | 6.803.746 lei pierderi partiale 2018 |

Prin HCLM Arad 230/16.04.2019 se aproba „Strategia de imbunatatire a sistemului de termoficare din Municipiul Arad” elaborata de consultantul PETROL DD SLOVENIA.

Principalele investitii pentru imbunatatirea eficientei sistemului SACET in suma estimata de 2.3 mil euro, prevazute in Studiul aprobat sunt urmatoarele:

- reconstructia punctelor termice si a modulelor termice care includ instalarea de noi echipamete de reglare (vane de reglare)
- noul algoritm si curba de caldura in punctele termice si in posturile de transformare pentru incalzire- control nou si gestionarea operarii
- sisteme complet noi de masurare, de monitorizare si de control pentru punctele termice si pentru modulele termice pentru incalzire
- noi instrumente de optimizare a cererii de caldura si a predictiei temperaturii de furnizare pe baza conditiilor climatice reale si pe baza cerintelor de necesar de caldura de la clientii finali

Principalele investitii pentru sursele de productie in suma estimata de 26 mil euro, prevazute in Studiul aprobat sunt urmatoarele:

- instalarea unitatii de cogenerare energie termica si electrica cu acumulatori
- instalarea cazanelor pe baza de biomasa de 50MW
- instalarea a doua cazane noi cu gaz de 58 MW

POLITICA PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI, PROGRAMUL DE INVESTITII

In prezent nu exista termene de conformare la normele de mediu pentru SC CET HIDROCARBURI SA Arad ,instalatiile fiind conforme si avand autorizatie integrata de mediu valabila pana in 2023 .

Dintre lucrarile de investitii cuprinse in Programul de Investitii aprobat de Consiliul de Administratie prin Decizia nr. 3 din 15.03.2018, s-au realizat in anul 2018 următoarele lucrări :

1. **“Transmisie date module Alfa și Miron Costin”** : în valoare de : 16.683,59 lei. Prin aceasta investitie se urmăresc parametrii din modulele termice facilitand localizarea în caz de avarie și de reglare a parametrilor în timp util în caz de necesitate. Investiție recepționată în luna august 2018.
2. **“Modernizare parc contoare”** : 7.000 lei, lucrare finalizată în anul 2018.

Din punct de vedere al dotațiilor, au fost achizitionate urmatoarele:

3. **“Calculator proces PLC pt. CAF 4-5”** în valoare de 33.550 lei , lucrare necesară pentru buna functionare a CAF4 și CAF 5 . Investiție recepționată în luna august 2018.

- **Obiective specifice:** reducerea pierderilor de energie termică și electrică din activitatea de exploatare atât pe rețeaua de transport cât și pe cea de distribuție.
- **Acțiuni :**
 - Finalizarea documentației pentru lucrarea de intervenție :” Modernizare rețele termice aferente punctelor termice: P.T. 5 Grădiște, PT 2 Lac, PT 4 Macul Roșu, PT Pasaj, PT 6V, PT Ocsiko Terezia.
 - Modernizare sistem teletransmisie prin comanda de la distanță PT 1 Gara, PT1z5, PT 9 , PT10, PT 6V și PT Lic. Ind.
 - Montarea de convertizoare de frecvență pe pompele de circulație agent primar;
 - Modernizarea parcului de contoare;
 - Transformarea PT „Aradul Nou” în centrala termică pe gaz și biomasă
 - Reabilitarea rețelelor de distribuție prin accesarea fondurilor din Programul Termoficare 2006-2015

Variantele de dezvoltare/modernizare ale sistemului de termoficare propuse sunt următoarele:

1. Programul Operational Infrastructura Mare 2014-2020 prin care se promovează investiții de interes național inclusiv în domeniul energiei, finanțate din fonduri europene se adresează doar mun. București, și orașelor: Oradea, Botoșani, Focșani, Timișoara, Iași, Bacău, Rm. Valcea. Pentru a nu discrimina celelalte localități în care funcționează sisteme centralizate de alimentare cu energie termică se continuă programul Termoficare 2006-2015 caldura și confort până în anul 2020 pentru reabilitarea SACET.

Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018 oferă o imagine fidelă a poziției, a performanțelor financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Situațiile financiare prezentate sunt întocmite în conformitate cu legislația în vigoare, sunt însoțite și aprobate de membrii Consiliului de Administrație .

Situațiile financiare prezentate au fost auditate de către SC EUROAUDITORFIN CONSULTING S.R.L. , societate reprezentată de dl Florin Coana.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor să aprobe **RAPORTUL ANUAL PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2018** compus din: Situațiile financiare, Raportul Administratorilor, Raportul Auditorului și Propunerea de repartizare a profitului - în forma prezentată.

**PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL S.C. CET HIDROCARBURI S.A. ARAD**

DIRECTOR GENERAL
ING CIULEAN VICTOR



CONTABIL ȘEF
EC. MARTA DIVARASANU



Recomandările și atenționări ale Auditorului statutar pentru administratorii
S.C Centrala Electrică de Termoficare Hidrocarburi S.A Arad

Atragem atenția asupra Comunicatului emis de către Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (A.S.P.A.A.S)-Autoritate aflată în subordinea Ministerului Finanțelor Publice referitor la Componenta Comitetului de audit care poate fi accesat la următorul link www.aspaas.gov.ro/punct-de-vedere-aspaas-asupra-componentei-comitetului-de-audit/ și care precizează următoarele „Conform prevederilor art.65 alin(3) din Legea 162/2017,,) Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective."Prin expresia,, trebuie să dețină competențe" se înțelege că respective persoana fizică la care face referire textul de lege ,pentru a deveni membru a Comitetului de audit , trebuie să dovedească dobândirea competențelor profesionale sau universitare în domeniul auditului statutar și contabilității.

Pentru atestarea/dobândirea competențelor profesionale în domeniul auditului statutar este necesară îndeplinirea cerințelor prevăzute la art.7 alin(1) din Legea 162/2017 iar documentul de calificare relevant în sensul legii , este acela prin care se dovedește dobândirea calității de auditor financiar de către persoana fizică ,în urma promovării examenului de competență profesională organizat sau recunoscut de către ASPAAS .

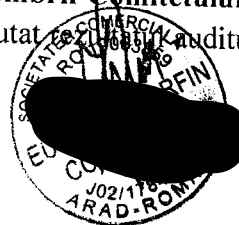
Pentru atestarea/dovedirea competențelor profesionale în domeniul contabilității este necesară îndeplinirea condițiilor privind exercitarea calității de expert contabil prevăzute de art.6 din OG nr.65/1996 iar documentul de calificare relevant ,în sensul legii,este acela prin care se dovedește dobândirea calității de expert contabil de către persoana fizică,în urma promovării examenului de aptitudini organizat de către CECCAR.

Se consideră că dețin competențe în domeniul contabilității și auditului statutar și persoanele care dețin diplome universitare relevante pentru domeniile de studii universitare în audit și contabilitate." am încheiat citatul

Societatea a constituit Comitetul de Audit conform prevederilor Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 din 30 noiembrie 2011,, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice"care la art.10 prevede următoarele:..*În cadrul consiliului de administrație se constituie comitetul de audit, format din 3 administratori neexecutivi și independenți. Dispozițiile art. 47 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 90/2008 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și supravegherea în interes public a profesiei contabile, aprobată cu modificări prin Legea nr. 278/2008, cu modificările și completările ulterioare, sunt aplicabile în mod corespunzător"*.

Pe parcursul misiunii noastre de Audit financiar, am avut o întâlnire inițială cu membrii Comitetului de Audit unde am discutat planul de audit și abordarea auditului, aspecte legate de independență și alte cerințe relevante.

De asemenea la întâlnirea finală din data de 24 Mai 2019 cu membrii Comitetului de Audit am prezentat un Raport Suplimentar, pe marginea căruia am discutat rezultatele auditului



S.C EUROAUDITORFIN CONSULTING S.R.L

Sediul : Arad str.Diaconul Coresi nr.23

Nr. ORC Arad J02/1784/02.10.2006

CUI : RO 19063859

Autorizație CAFR.nr.666 / 09.10.2006

Tel/fax 0257/466675

Mobil: 0722/792305

Email: euroauditorfin@gmail.com

www.euroauditorfin.ro

Scrisoare către Conducerea

S.C. Centrala Electrică de Termoficare Hidrocarburi S.A.
din Arad Str. B-dul Iuliu Maniu nr.65-71

Referitoare la auditarea situațiilor financiare încheiate

La data de 31 decembrie 2018

Stimați Domni Administratori ,

În timpul misiunii noastre de audit al situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018 am revizuit sistemul contabil și procedurile operate de societatea pe care o reprezentați .

Vă prezentăm în această scrisoare cele mai importante aspecte pe care le-am constatat pe parcursul auditului precum și recomandările noastre pentru îmbunătățirea sistemului.

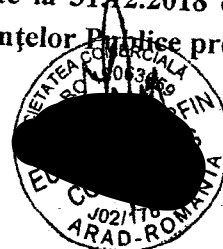
Am dori sa vă aducem la cunoștință că aspectele pe care vi le prezentăm în acest raport ne-au atras atenția în timpul aplicării procedurilor de audit, care sunt concepute în primul rând în scopul de a ne exprima o opinie asupra situațiilor financiare ale societății pe care o conduceți.

În consecință activitatea de audit nu a cuprins o revizuire detaliată a tuturor aspectelor sistemului și nu are ca scop descoperirea fraudelor și erorilor, a altor neregularități sau să includă toate îmbunătățirile posibile ale controlului intern pe care numai un studiu de evaluare a întregului sistem o poate realiza.

Acest raport a fost întocmit pentru a fi utilizat exclusiv de către conducerea societății S.C Centrala Electrică de Termoficare Hidrocarburi S.A Arad . Conținutul acestei scrisori nu trebuie făcut cunoscut unor terțe părți fără acordul nostru scris. Acest raport nu angajează răspunderea noastră față de terțe părți.

În opinia echipei de audit, bazată pe activitățile de audit efectuate, ținându-se cont de principiile contabile general acceptate, situațiile financiare ale S.C Centrala Electrică de Termoficare Hidrocarburi S.A Arad încheiate la data de 31.12.2018, sub toate aspectele semnificative, oferă o imagine reală și fidelă, iar operațiunile economico-financiare au fost efectuate regulamentar.

Așadar opinia auditorului asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2018 este - fără rezerve. Această opinie de audit este pentru uzul Ministerului Finanțelor Publice precum și pentru uzul altor utilizatori.



nostru, precum și aspectele cuprinse în scrisoarea de recomandări către management precum și evenimentele ulterioare datei bilanțului care ar putea duce la modificări în situațiile financiare.

Cu această ocazie dorim să vă felicităm pentru profesionalismul și disponibilitatea de care Comitetul de Audit și personalul dumneavoastră a dat dovadă și le mulțumim pentru cooperarea și sprijinul acordat în timpul desfășurării lucrărilor de audit.

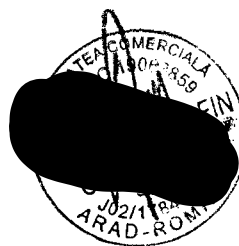
Arad la 27.05.2019

Auditor financiar,

SC EUROAUDITORFIN CONSULTING SRL Arad

Autorizație CAFR nr. 666/2006

Administrator-auditor financiar **Dr.Ec. Coană Florin Ion**





S.C. CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMIFICARE HIDROCARBURI S.A.

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71, CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009, RO 26176052 Cont IBAN RO56 INGB 00 16 0000 3746 8911



Nr.

S.C. CET HIDROCARBURI S.A.	
IEȘIRE NR.	1318
DATA	din 25 APR. 2019

Către,

**Consiliul de Administratie
al SC CET HIDROCARBURI SA ARAD**

Referitor la: Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pt anul 2019

Proiectul de Buget pentru anul 2019 inaintat spre aprobare, este fundamentat pe executia bugetara a anului 2018, Programul de activitate propus pentru anul 2019, precum si in baza prevederile legale specifice in vigoare cu privire la fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru societati la care statul este actionar majoritar:

- *Legea 50/2019 privind Bugetul de stat pe anul 2019,*
- *Ordonanta nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare,*
- *Ordin nr 20/2016 privind aprobarea formatului si structurii BVC .*

Veniturile au fost fundamentate tinand cont de urmatoarele aspecte:

- cantitatea de energie termica estimata a fi vanduta este diminuată fata de planificat anul 2018, ca urmare a tendinței de crestere temperaturi medii anuale, precum si a diminuarii solicitării de energie termica din partea clientilor cu 18.023 gcal
- SC CET ARAD in insolventa nu a prezentat nici o varianta de a reincepe producerea de energie termica pentru anul 2019, fapt pentru care, CET Hidrocarburi se angajeaza sa asigure producerea si furnizarea energiei termice in SACET Arad
- pretul local de facturare pentru anul 2019 este de 230.13 lei/gcal(fara TVA) pentru populatie respectiv 302.93 lei/gcal pentru non casnic pana la data de 01.04.2019. Incepand cu 01.04.2019 pretul local de facturare este de 329.19 lei/gcal(fara TVA) pentru populatie respectiv 501.07 lei/gcal(fara TVA) pentru non casnic. Subventia de pret aferenta energiei termice livrate pentru populatie de 270.94 lei/gcal (fara TVA)pana la data de 01.04.2019. Dupa data de 01.04.2019 subventia de pret aferenta energiei termice livrata populatiei si suportata din Bugetul Local al Mun. Arad este de 171.87 lei/gcal(fara TVA)
- estimarea acoperirii pierderii din activitatea curenta cf Legii 325/2006 in suma de 3.350.000lei ca urmare a nerecunoasterii pretului la agenti economici in perioada 01.01.2019-31.03.2019;
- in capitolul „Alte venituri” sunt cuprinse lucrari executate la terti, penalitati energie termica calculate, vanzari diverse.

Menționam ca pentru anul 2019 preturile energiei termice livrate au fost stabilite prin Hotărârea Consiliului Local Municipal nr.109/2019 so 171/2019 si prin Aviz ANRE nr. 74/2018:

Cheltuielile au fost fundamentate pornind de la Programul de functionare propus pentru anul 2019 adică in cursul anului 2019 SC CET Hidrocarburi SA Arad produce, transporta, distribuie si furnizeaza agent termic in Mun. Arad prin capacitatile de productie si instalatii proprii existente.

In aceasta situație se estimeaza urmatoarele cheltuieli principale:

- pretul gazului consumat pentru producerea energiei termice, este estimat la 174 lei/MW in perioada ian-aprilie 2019 si de 141.5 lei /mw in perioada mai-dec 2019 dupa renegociieri cu furnizorul de gaz;
- cheltuiala cu energia electrica necesara in puncte termice si in activitatea de productie este estimata la 3.700.599 lei cu 34% mai mult decât BVC 2018, ca urmare a preluarii producerii de energie termica in tot cursul anului, fiind consum de energie electrica pe sursele de productie
- cheltuiala cu apa necesara activitatii de exploatare este diminuata fata de BVC 2018 cu 4.81%, iar fata de realizat 2018 inregistram o crestere a cheltuielii cu 2.94% ca rezultat a cresterii pretului de achizitie apa-canal 2018(crestere pret realizata in cursul anului 2018);
- cheltuiala cu combustibilul netehnologic, se pastreaza la nivelul bugetat in anul 2018;
- cheltuielile cu obiectele de inventar in suma de 368.790 lei reprezinta in mare parte cheltuiala cu contoarele de energie termica inlocuite ca urmare a expirarii duratei de functionare si a verificarilor metrologice- la acelasi nivel cu bugetat 2018
- in cadrul capitolului „Servicii”, a crescut nivelul acestor servicii fata de BVC 2018 ca urmare a completarii studiilor necesare retehnologizarii societatii, etapa in care se pot solicita diverse analize, evaluari, studii efectuate de persoane autorizate neutre, precum si autorizatiile necesare PSI, expertiza sala cazane centrala veche si turn de racire, autorizatie demolare cladire CAF, a reparatiilor contoarelor existente;
- Cheltuielile cu paza au fost estimate tinandu-se cont de majorarea salariului minim pe economie pentru anul 2019;
- *salarizarea personalului suporta o crestere impusa de modificarile legislative. S-a urmarit incadrarea in nivelul cheltuielilor cu munca vie bugetate in anii anteriori, fundamentarea acestor cheltuieli bazandu-se pentru 2019 pe un nr de 291 angajati;*

Număr de personal 2019 = 291 salariați + Director General + CA

TOTAL CHELTUIELI CU MUNCA VIE : 17 723 . mii lei din care:

I. Ch cu salariile salariatilor	15 292	mii lei din care:
Salariu baza (+ sporuri la acesta)	15000	mii lei
prime	292	mii LEI
	mii lei	

Din 15 292 mii lei, următoarele sume **NU INTRA ÎN CALCULUL VENITULUI MEDIU BRUT..PE ANU 2019**, conform Legii bugetului:

*Majorare salariu minim (de la 1900 la 2080) 89 de salariați, din care 86 personal de tură (4 ture, 12 cu 24), procent mediu, total sporuri 77%.....**338 mii lei pe an**

I.1 Venit mediu brut prognozat 2019 (fără influența salariului minim) (15 292 mii lei – 338 mii lei = 14954 mii lei / 12 luni/291 salariați = 4 282 lei/salariat/lună

Conf Ord. 26/2013 și Legea Bugetului de Stat pe 2019

Venit mediu brut negociat în 2019 (fără influența salariu minim).....4 282 lei/salariat/ lună

Venit mediu brut negociat 2018 (inclusiv influența salariu minim, trecere contribuții, reîntregire fond salarii).....4 134 lei/lună/salariat

Creștere venit mediu brut 2019 față de 2018.....3,58 %

Creșterea de 3,58 % negociată cu organizațiile sindicale se încadrează în prevederile Legii Bugetului de Stat pe anul 2019, art 58 alin.1 lit b:

ART. 62 (1) Pentru anul 2019, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul planificat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

b) operatorii economici care nu au depășit nivelul plăților restante programate pentru finele anului 2018 pot majora cheltuielile de natură salarială cu condiția ca în anul 2019 să nu programeze plăți restante, iar dacă programează să prevadă reducerea acestora față de nivelul planificat al anului precedent, într-un cuantum stabilit de autoritatea publică tutelară conform competențelor legale.

I.2 Venit mediu brut prognozat 2019 (cu influența salariului minim) = 4 379 lei
Venit mediu brut prognozat 2018 (cu influența salariului minim și alte influențe conf legislației din 2018) = 4 134 lei

Creștere venit mediu brut 2019 față de 2018.....5, 92%

II. Ch cu bonusurile + FASC salariați 1 470 mii lei
Din care 939 mii lei TICHETE
531 mii lei FASC

III. Ch contract mandat + CA + AGA 423 mii lei, din care:

DG 162 mii lei

CA 261 mii lei (propus 3107 lei/ lună, față de 2633 lei/ luna; indexare 18%)

IV. CH obligatii (total – pt salariați, DG, CA) 538 mii lei din care

Contribuție obligatorie pentru muncă.....2,25%.....353 mii lei

Plata pentru persoane cu handicap..... 185 mii lei

Alte cheltuieli Transport 266 mii lei

Pregătire profesionala 30 mii lei



S.C. CENTRALA ELECTRICĂ DE TERMOFICARE HIDROCARBURI S.A.

310169 Arad, Bd.Iuliu Maniu nr.65-71, CP 129, OP 10

tel. 0257/307766, 0257/307775 fax: 0257/270407, 0257/280788

email: contact@cetharad.ro r.p@cetharad.ro web: www.cetharad.ro

J02/1141/02.11.2009, RO 26176052 Cont IBAN RO56 INGB 00 16 0000 3746 8911



In fundamentarea cheltuielilor pentru anul 2019, s-a avut in vedere prevederile legale impuse de sal min pe economie, obligatii bugetare, obligatii contractuale, existand o crestere a cheltuielilor cu munca vie fata de BVC 2018 cu 1.038 mii, resp 6.23 %.

Cheltuielile cu munca vie s-au diminuat ca pondere in total cheltuieli fata de BVC 2018 fiind de 18.4% fata de 19% in 2018.

Proiectul BVC pentru anul 2018 are la baza asigurarea continuitatii serviciilor de termoficare, mentinerea si chiar diminuarea cheltuielilor fixe si respectarea legislatiei in vigoare.

Se estimeaza realizarea unui profit de 34 mii lei in conditiile acordarii sumei de 3.350.000 lei de catre Autoritatea Publica Locala, unicul actionar al societatii, pentru acoperirea diferentei dintre pretul de livrare aprobat si costurile reale in baza L325/2006. In fundamentarea BVC 2019 nu au fost estimate cheltuieli cu penalitatile de intarziere fata de furnizori, penalitati care ar genera o crestere a costurilor si respectiv Venituri exceptionale pentru acoperirea acestora, mai mari.

Pentru anul 2019 se estimeaza mentinerea tendintei in vederea diminuarii atat a platilor restante cat si a creantelor neincasate.

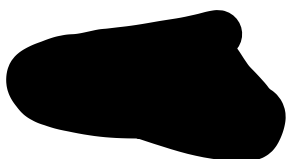
In Anexa 5 din BVC 2018, sunt prevazute masurile de imbunatatire a situatiei economice a societatii, printre care amintim:

- este necesara acoperirea pierderilor induse de prestrea serviciului de termoficare, pierderi care au generat din nou incepand cu 2018 capitaluri negative si risc crescut fata de parteneri;
- obtinerea tarife juste la nivelul costurilor generate de prestarea acestui serviciu.

Fata de cele prezentate inaintam spre analiza si aprobare Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2019 a SC CET HIDROCARBURI SA Arad.

Cu stima.

Director General
Ing. Ciulean Victor



Contabil-sef
ec. Uivarășanu Marta

