

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

Aprobat AGA

Banu Daniel _____
Cretu Anghel _____

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2014

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

Obiectivul principal este furnizarea de abur și aer condiționat.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, SC TERMIC CALOR SERV SRL are un sistem de conducere unitar, cu un Consiliu de Administrație format din cinci membri și cu delegarea atribuțiilor de conducere unui director, respectiv domnul Burcea Virgil, pentru această calitate fiind remunerat. În timpul exercițiului nu s-au acordat avansuri și credite administratorului.

În cursul anului 2014 societatea a fost administrată de Consiliul de Administrație, după cum urmează:

- Pisica Gheorghe – Președinte
- Burcea Virgil – Membru
- Draghici Adrian Petrus – Membru
- Ceciu Alexandru Razvan – Membru
- Chesnoiu Roxandra Postumia - Membru

Componenta Consiliului de Administrație din cadrul SC TERMIC CALOR SERV SRL a fost modificată, ca urmare a demisiei din funcția de membri ai Consiliului de Administrație a dlui Draghici Adrian, prin cererea nr. 2156/02.06.2014 și a dlui Ceciu Alexandru Razvan prin cererea nr. 2161/03.06.2014.

Astfel, prin Hotărârea Adunării Generale a Asociaților nr. 09/20.06.2014, au fost desemnați ca membri în cadrul Consiliului de Administrație dl Delcea Eugen și dl. Cretu Anghel.

Consiliul de Administrație s-a întrunit periodic în ședințe potrivit prevederilor Legii nr. 31/1990 republicată și în conformitate cu prevederile Actului constitutiv, urmărind realizarea obiectivelor strategice aprobate de AGA privind dezvoltarea și eficientizarea activității. Totodată a supravegheat performanțele operationale și financiare ale conducerii executive asigurată de domnul Burcea Virgil – director cu contract de management nr. 1/03.07.2013.

Consiliul de Administrație a urmărit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2014, executia Bugetului de venituri și cheltuieli. Consiliul de Administrație a emis Hotărâri care conțin măsuri privind administrarea societății ce vizează toate activitățile desfășurate, respectiv resurse umane, activitatea economico-financiară, audit intern.

Precizăm că nu există acorduri, înțelegeri sau legături de familie între membrii Consiliului de Administrație și conducerea executivă.

În cadrul SC TERMIC CALOR SERV SRL este implementat un sistem coerent și eficient de control intern. Controlul intern este formalizat prin proceduri și instrucțiuni scrise cu privire la inventarierea activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, politicile și procedurile contabile aplicabile,

controlul financiar preventiv, gestionarea documentelor financiar-contabile. Procedurile de control intern se aplica pe tot parcursul desfasurarii operatiunilor societatii, astfel:

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

La data de 31.12.2014, capitalul social subscris și vărsat al societății este de 151.000 lei si apartine celor doi asociati astfel:

- Piete si Targuri Alexandria SRL - aport la capital: 10 lei
- Municipiul Alexandria - aport la capital: 150.990 lei.

Societatea comercială TERMIC CALOR SERV încheie anul 2014 cu următoarele rezultate:
-lei-

- venituri din exploatare	1.072.748
- cheltuieli pentru exploatare	741.982
- venituri financiare	128
- cheltuieli financiare	0
- rezultat curent- profit	330.894
- impozit pe profit	50.304
- rezultat net al exercitiului- profit	280.590

Cifra de afaceri aferentă anului 2014, în sumă de 1.071.790 lei, este realizată din venituri aferente activităților cuprinse atât în obiectul principal de activitate, cât și din obiectivele secundare.

În conformitate cu prevederile legale, Consiliul de Administratie al societății propune spre aprobarea Adunării Generale a Asociaților, ca profitul net al societății, în sumă de 280.590 lei, realizat în anul 2014, să fie repartizat astfel:

- rezerve legale: 16.544,71 lei;
- dividende: 140.295,13 lei;
- alte rezerve: 123.750,41 lei.

În cursul anului 2014, societatea nu a efectuat reevaluări ale elementelor de activ și pasiv ale societății. Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor, capitalurilor proprii a patrimoniului și bunurilor concesionate a fost organizată și efectuată conform normelor O.M.F.P nr.2861/2009.

Pentru activitatea desfășurată în cursul anului 2014, societatea a calculat și a înregistrat în evidența contabilă, conform prevederilor legale în materie, impozite, taxe și contribuții datorate bugetului general consolidat al statului, în sumă totală de 626.308,16 lei, din care a virat suma totală de 638.151,73 lei (din care 11.843,57 lei au fost plătiti în plus).

Principali indicatori economico-financiarți înregistrați de societate în anul 2014 se prezintă astfel :

- *Lichiditatea curentă (indicatorul capitalului circulant): 2, 45;*
- *Lichiditatea imediată : 2,45*
- *Viteza de rotație a creditelor-furnizor: 73, 24;*
- *Viteza de rotație a activelor totale: 1,47;*
- *Rentabilitatea capitalului angajat (reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere) : 0*

Evidența contabilă a societății a fost condusă în mod corect și la zi, respectându-se prevederile Legii contabilității republicată și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.055/2009.

De asemenea, întocmirea bilanțului contabil la 31.12.2014 și a contului de profit și pierdere pentru anul 2014, s-a efectuat cu respectarea regulilor și principiilor de bază, prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3.055/2009, astfel încât soldurile înscrise în bilanț corespund cu soldurile conturilor sintetice, iar sumele înscrise în contul de profit și pierdere corespund cu rulajele conturilor de venituri și cheltuieli și ale contului de rezultate, fiind preluate din balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2014.. Elementele patrimoniale au fost exprimate doar în moneda națională.

Contul de profit și pierdere reflectă corect și fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare realizate de societate în cursul anului 2014.

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

În anul 2014 nu au existat abateri de la principiile contabile, situațiile financiare fiind întocmite pe baza convenției costului istoric.

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

Principii contabile

Principiile contabile pe baza cărora s-a efectuat evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2014 sunt următoarele:

- Principiul continuității activității

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

- Principiul permanenței metodelor

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

- Principiul prudenței

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

- 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 determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

- Principiul intangibilității

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

- Principiul necompensării

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

Metode contabile

- Moneda de prezentare

Situațiile financiare sunt prezentate în lei.

Tratamente contabile aplicate

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

- Stocuri

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

- Creanțe

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

- Casa și conturi la bănci

Disponibilul include numerarul în casă și bănci în lei .

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

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

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

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

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

Având în vedere cele prevazute mai sus și raportul de audit, în conformitate cu prevederile art. 191, alin. (1), din Legea 31/1990 privind societatile comerciale republicata, cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile art. 15 lit. f) din Actul constitutiv al societății, propunem Adunării Generale a Asociaților, aprobarea prezentului raport de gestiune și aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2014 ale SC Termic Calor Serv SRL, respectiv Bilantul, Contul de profit și pierdere anexate, cu documentele aferente, repartizarea profitului net și scaderea de activitate a Consiliului de Administratie, pentru anul 2014.

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

PISICA GHEORGHE