

**RAPORT DE GESTIUNE
PENTRU ANUL 2022**

S.C. TETKRON S.R.L.

Sediul social: Str. Pictor Stefan Luchian, 25E, bl.35, Brasov

Numar de telefon/fax: 0368 445 440

Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului : J08/887/12.08.2010

Cod de inregistrare fiscala: 27272953

Atribut fiscal: RO

Capitalul social subscris si varsat : 36 982 000 lei

Numar parti sociale: 739 640

Valoare nominala lei/parte sociala: 50 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2022, conform Registrului asociatilor

Asociat	Nr.parti sociale	Valoare capital social
Capital social subscris, din care:	739.640	36.982.000
Capital social subscris si varsat de Municipiul Brasov	739.639	18.481.950
Capital social subscris si varsat de SC RIAL SRL	1	50

1. Analiza activitatii de baza a societatii comerciale

1.1. Activitatea curenta

Urmare a situatiei financiare dificile, incepand cu data de 01 03 2018, conform Sentintei Civile nr.295/SIND din 01 03 2018 , dosar 722/62/2018 a fost instituita starea de insolventa . In 24 04 2019, Tribunalul Brasov, prin sentina civila nr 552/sind a aprobat Planul de reorganizare a societatii.

In data de 03 11 2022, Tribunalul Brasov, prin sentinta nr.915 SIND , a dispus inchiderea procedurii insolventei.

Cifra de afaceri realizata in anul 2022 este in suma de 5 582 241 lei, obtinuta din urmatoarele activitati :

- 79,27 % (respectiv 4 425 056 lei) din lucrari constructii si instalatii
- 2,58 % (respectiv 144 000 lei) din executari documentatii tehnice autorizari
- 16,44 % (respectiv 918 026 lei) din inchirierea bunurilor

- 1,71 % (respectiv 95 159 lei) alte venituri

Exercitiul economico-financiar incepe la 1 ianuarie si se incheie la data de 31 decembrie a fiecarui an.

In data de 21.12.2015 licenta clasa 2, in baza careia societatea isi desfasura activitatea de productie, transport, distributie si furnizare energie termica a expirat.

ANRSC a radiat documentatia depusa de societate din procedura de acordare a unei noi licente, motivand prin situatia prevazuta la art. 14 lit. e) din Regulamentul privind acordarea licentelor, aprobat prin H.G. Nr. 745/2007, respectiv inregistreaza pierderi din activitatea de exploatare pentru pentru serviciul pentru care solicita licenta.

Activitatea de productie transport distributie si furnizare energie termica in sistem centralizat a mai fost efectuata in perioada 01 ianuarie -07 aprilie 2016.

Conform Hotararii AGA nr. 66 din 27.04.2017 s-a aprobat restrangerea activitatii principale la activitatea de productie a energiei termice in centrale de cvartal si efectuarea demersurilor pentru obtinerea licentei de operator de la ANRSC. Urmare a acestei decizii prin Hotararea AGA nr.67 din 27.04.2017 a fost aprobata restructurarea personalului prin concedierea colectiva a unui nr. de 113 salariati .

Prin HCL nr. 371/28.07.2016, conform art. 2, se constata incetarea de drept a Contractului de concesiune nr. 254/2006 - novat prin Contractul nr. 1864/2010, a Contractului de delegare a gestiunii nr. 3/2010, precum si aprobarea organizarii Serviciului Public de Local de Termoficare.

In data de 23.09 .2016, prin Hotararea AGA nr. 74, s-a aprobat schimbarea obiectului principal de activitate. Noul obiect de activitatea este: COD CAEN 4322- Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat.

1.2. Data infiintarii societatii comerciale

Societatea a fost infiintata in anul 2010, in baza Hotararii Consiliului Local Brasov nr. 595/2010.

SC TETKRON SRL si-a desfasurat principala activitate incepand cu 01.01.2011, in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciilor comunitare de utilitati publice si a Contractului de novatie nr.1864/17.12.2010 a Contractului de concesiune a serviciului public de alimentare cu energie termica produsa centralizat in Municipiul Brasov precum si a bunurilor aferente nr. 254/27.11.2006. Conform art.14, lit.s din Contractul de delegare a gestiunii nr. 3/16 08 2010, la incetarea contractului de delegare a gestiunii din alte cauze decat termenul, forta majora, delegatul este obligat sa asigure continuitatea prestarii activitatii in conditiile stipulate de catre in contract, pana la preluarea acestuia de catre delegatar, dar nu mai mult de 90 zile .Urmare a pierderii licentei, de productie,transport, furnizare si distributie a energiei termice in sistem centralizat, contractul mai sus mentionat a incetat in data de 21 12 2015.

1.3. Fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii, modificari in structura actionariatului, realizate in timpul exercitiului financiar

Situatia capitalului social la finele anului 2022 se prezinta astfel:

Asociat	Nr.parti sociale la inceputul anului 2022	Valoare capital social varsat la inceputul anului 2022	Capital social varsat in 2022	Valoare capital la finalul anului 2022
MUNICIPIUL BRASOV, din care:	369819	36.981.950	0	36.981.950
Capital social subscris si varsat	369819	36.981.950	0	36 981 950
SC RIAL SRL	1	50	0	50
TOTAL	369.820	36.982.000		36.982.000

1.4. Imobilizari si amortismente

La 31.12.2022, situatia activelor se prezinta astfel:

-lei-

	Valori brute	Amortismente si ajustari pt dereciere
Imobilizari necorporale	35 177	35 177
Imobilizari corporale din care:	7 462 201	1 442 577
Terenuri	649.017	
Constructii	4.040.491	951 058
Instalatii tehnice si masini	689 701	485 209
Alte instalatii, utilaje, mobilier	7 132	6 310
Imobilizari corporale in curs de executie	2 075 860	
Imobilizari financiare		
TOTAL	7 497 378	1 477 754

Imobilizarile necorporale

Reprezinta in principal licente software.

Imobilizarile corporale

Sunt constituite din terenuri, constructii, utilaje, echipamente, instalatii, mijloace de transport, mobilier, aparatura birotica.

1.5. Evaluarea activitatii de aprovizionare

Valoarea stocurilor la 31.12.2022 este in quantum de 210 631 lei si reprezinta in principal materiale achizitionate in vederea reparatiilor ce interveneau pe reseaua de termoficare. Avand in vedere ca aceste stocuri au o vechime mai mare de trei ani, la 31 12 2018 , au fost inregistrate ajustari pentru deprecierea stocurilor fara miscare, care la 31 12 2022, sunt in suma de 196 141 lei.

Volumul achizitiilor de materiale in cursul anului 2022, a fost in suma de 1 813 963 lei si au constat in : - materiale pentru efectuarea de lucrari pentru terti in suma de 1 485 854 lei ,materiale

consumate pentru eficientizarea energetica si obtinerea autorizatiei ISU, la imobilul situat in str, Pictor Stefan Lucian nr.25 E, bl 35 in suma de 215 150 lei, achizitii de combustibil in suma de 38 954 lei , rechizite si imprimate in suma de 10 503 lei, materiale uz gospodaresc in suma de 5729 lei alte materiale in suma de 57 773 lei.Au fost achizitioante obiecte de inventar sin suma de 71 920 lei, compuse din: echipament protectie in suma de 11 331 lei, unelte de lucru pentru constructii in suma de 42 811 lei, alte obiecte inventar in suma de 17 778 lei.

Activitatea de inventariere s-a desfasurat potrivit Legii contabilitatii nr. 82/1991 si a Ordinului nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

In baza Deciziei Directorului societatii nr. 31 din 04 01 2023 s-a efectuat inventarierea patrimoniului societatii , in perioada 16 01 2023 - 31 01 2023 de catre o comisie formata din angajati proprii. In urma inventarului nu au fost constatate diferente in plus sau in minus. Pe parcursul anului, lunar s-a efectuat inspectia casieriei, fara a se constata diferente in plus sau in minus.

1.5. Situatia creantelor

Explicatii	Valoare (lei)	% In volum total creante
Fosti consumatori de energie termica-clienti ai societatii(inclusiv majorari intarziere) 999 586 lei+ 88 623 lei alti clienti	1 088 209	42,80%
Avansuri furnizori	179 318	7,05 %
Tva de recuperat	171 830	6.76 %
Tva neexigibil	12 810	0,50%
Contributii pentru concedii si indemnizatii medicale de recuperat	5 068	0.20 %
Debitori diversi (din care,creante din sentinte civile definitive: debit+majorari+somatii la facturi de energie termica in valoare de 1.062.481lei)	1 072 065	42, 17%
Alte creante	13 259	0,52 %
Total	2 542 559	100%

Societatea are constituite ajustari pentru deprecierea creantelor pentru:

➤ depreciere creante clienti energie termica in valoare de 1 751 753 lei.

Pentru incasarea creantelor restante societatea are depuse in instanta 63 dosare in valoare de 71684,22 lei , de asemenea la executorii judecatoresti sunt depuse 693 dosare cu creante restante de recuperat in suma de 1 847 618 lei.

1.7. Situatia datoriilor

Valoarea datoriilor la 31.12.2022 este de 478 304 lei, care se compune din:

	Valoare (lei)	% in volum total datorii
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an, reprezentand facturi curente de gaz, energie termica, apa si alti furnizori de materiale si servicii si alte datorii la bugetul de stat(ct 401+ct 408+ct 462)	138 888	29.03%
Datorii catre salariatii	191 293	40%
Datorii catre bugetul de stat	117 794	24.63%
Garantii primite de la clienti contracte inchiriere	30 329	6.34%
TOTAL	478 304	

1.8. Casa si conturi la banci

La 31.12.2022, societatea dispunea de 2 225 987 lei, reprezentand:

	Valoare (lei)
Sold banca	2 225 222
Sold casa	765

Sumele corespund cu extrasele de cont si cu registrul de casa la 31.12.2022.

La 31.12.2022 societatea nu are angajate credite.

1.9. Activitatea de productie

Veniturile societatii in suma de 6 137 310 lei, provin din urmatoarele activitati:

Explicatii	Valoare (lei)	% in volum total venituri
Chirii	918 027	14,96%
Venituri din lucrari executate constructii si reparatii	4 425 056	72,10%
Venituri din executari documentatii tehnice si autorizari constr.	144 000	2,35%
Venituri din alte prestari servicii	9 822	0,16%
Venituri din vanzari materiale	84 569	1,38%
Venituri din imobilizari corporale realizate in regie proprie	532 476	8,67%
Venituri din recuperari cheltuieli de judecata,	1 075	0.02%
Alte venituri din exploatare	21 235	0,34%

Venituri produse reziduale (sold debitor ct 711)	-63	
Venituri financiare (dobanzi)	1 113	0,02%

1.10. Activitatea financiara

Bilantul societatii la 31.12.2022 prezinta urmatoorii indicatori:

Indicator	Valoare (lei)
Activ net (total active minus datorii curente)	8 720 553
Cifra de afaceri	5 582 241
Rezultatul net - profit	19 153

Situatia capitalurilor si a rezervelor se prezinta astfel:

Cont	Indicator	-lei- Sold la 31.12.2022	
		Debit	Credit
1011	Capital subscris, din care:		36.982.000
1012	Capital subscris varsat		36.982.000
105	Rezerve din reevaluare		762 222
1061	Rezerve legale		1.849.100
1063	Rezerve statutare		150 805
1068	Alte rezerve		143.451
121	Contul de profit si pierdere (sold creditor)		19 153

Situatia patrimoniala

Nr. crt.	Indicatori la 31.12.2022	Valoare (lei)
1.	ACTIVE IMOBILIZATE	6 019 624
2.	ACTIVE CIRCULANTE	3 031 283
3.	Conturi regularizare	147 950
4.	TOTAL ACTIV	9 198 857
5.	CAPITAL SI REZERVE	39 887 578
6.	DATORII	478 304
7.	PROVIZIOANE	
8.	REZULTATUL REPORTAT	-31 186 178
9.	REZULTATUL CURENT (profit)	19 153
10.	TOTAL PASIV	9 198 857

Contul de profit si pierdere

-lei-

Indicator	Realizat 2021	Realizat 2022
Cifra de afaceri	5 243 550	5 582 241
Alte venituri din exploatare	120 214	553 956
Venituri financiare	871	1 113
TOTAL VENITURI	5 364 635	6 137 310
Cheltuieli materiale +chelt obiecte inventar	2 287 606	1 886 938
Cheltuieli utilitati (energie termica, apa, ener electrica)	81 358	89 803
Cheltuieli cu marfurile vandute	3 961	66 007
Cheltuieli cu personalul	1 559 538	2 418 890
Ajustari privind imobilz corporale si necorporale	145 689	138 760
Ajustari de valoare privind activele circulante	- 177 246	-121 367
Ajustari privind provizioanele	-928 506	0
Cheltuieli impozite si taxe	1 092 874	172 529
Alte cheltuieli	1 381 985	1 466 557
Total cheltuieli de exploatare	5 447 259	6 118 157
Cheltuieli financiare		
TOTAL CHELTUIELI	5 447 259	6 118 157
Rezultatul din exploatare	-83 495	18 040
Rezultatul financiar	871	1 113
REZULTATUL EXERCITIULUI (pierdere/profit)	-82 624	19 153

Avand in vedere ca societatea a incheiat exercitiul financiar 2022 cu profit , in suma de 19 153 lei, propune repartizarea sumei de 19 153 lei pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori, conform articolului nr.423 din OMFP nr. 1802/2014 si art 1 alin c din Ordonanta Guvernului 64/2011(actualizata), privind repartizarea profitului la societatile comerciale cu capital de stat.

2. Conducerea si administrarea societatii comerciale

Avand in vedere instituirea procedurii insolventei ,incepand cu data de 01 03 2018, conform Hotararii AGA nr.8/20 03 2019, domnul Marchis Flavius a fost numit administrator special , pe perioada cuprinsa intre data de 20 03 2018 pana la inchiderea procedurii insolventei, respectiv 03 11 2022. Conform Hotararii nr. 911 din 06 11 2022, domnul Marchis Flavius este numit provizoriu ,pentru o perioada de 4 luni in functia de Director general ,incepand cu data incetarii contractului de mandat ca Administrator special al SC Tetkron SRL.

Componenta consiliului de admnistratie,(dupa iesirea din insolventa) a fost aprobata prin HCL 1080 din 29 decembrie 2022, formata din 3 membri .

3. Auditul

Situatiile financiare ale societatii, aferente anului 2021, au fost auditate de catre auditorul financiar : ION ALINA ELENA autorizatie nr.2892 din 2009.

**DIRECTOR GENERAL,
MARCHIS FLAVIUS**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned below the name MARCHIS FLAVIUS.