

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

Nr. 6654 / 23.08.2021

HOTĂRÂREA NR. 4 din 23.08.2021

Adunarea Generală a Acționarilor de la MODERN CALOR S.A. Botoșani, convocată în temeiul prevederilor art. 111(2) lit. „a” și ale art. 121 din Legea nr. 31/1990, republicată, în ședință ordinară, în data de 23.08.2021, având în vedere:

hotărârea Consiliului Local al municipiului Botoșani nr. 332/26.11.2020 privind desemnarea reprezentanților în Adunările Generale ale Acționarilor, conform căreia domnii consilieri Mihail-Gabriel TĂNASĂ și Marius BULIGA au fost desemnați reprezentanții municipiului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor la MODERN CALOR S.A. Botoșani;

faptul că la ședință participă unul dintre cei doi reprezentanți ai acționarului în A.G.A. la MODERN CALOR S.A. Botoșani, respectiv dl. Tanasa Gabriel iar celalalt reprezentant, dl. Buliga Marius participa la discutii prin intermediul telefonului, fiind astfel îndeplinite condițiile pentru ținerea ei;

ordinea de zi a ședinței;

analizând Situațiile financiare ale societății pentru anul 2020, Raportul auditorului statutar asupra situațiilor financiare aferente anului 2020, raportul administratorilor privind activitatea SC MODERN CALOR S.A. Botoșani în anul 2020, raportul comitetului de nominalizare și remunerare și raportul comitetului de audit pentru anul 2020;

votul exprimat de reprezentantul acționarului în Adunarea Generală, prezent la ședință și, votul exprimat de al doilea reprezentant, prin intermediul telefonului, cu privire la situațiile financiare, raportul administratorilor privind activitatea SC MODERN CALOR S.A. Botoșani în anul 2020, raportul comitetului de nominalizare și remunerare și raportul comitetului de audit pentru anul 2020;

În temeiul prevederilor art. 111(2) lit. „a” din Legea nr. 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, ale art. 55 (2) și 56 din OUG nr. 109/2011 și ale art. 13(2) lit. „a” din Actul constitutiv (statutul) societății aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 9 din 21.09.2017,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Aprobă Situațiile financiare ale MODERN CALOR S.A. Botoșani pentru anul 2020, respectiv Bilanțul, Contul de profit și pierdere, Date informative și Situația activelor imobilizate, conform anexei nr. 1 la prezenta.

Art. 2. la act de Raportul auditorului statutar asupra situațiilor financiare ale societății aferente anului 2020.

Art. 3. Aprobă Raportul administratorilor privind activitatea MODERN CALOR S.A. Botoșani în anul 2020, conform anexei nr. 2 la prezenta.

Art. 4. Aprobă Raportul comitetului de nominalizare și remunerare pentru anul 2020, conform anexei nr. 3 la prezenta.

Art. 5. Aprobă Raportul comitetului de audit pentru anul 2020, conform anexei nr. 4 la prezenta.

Art. 6. Prevederile prezentei hotărâri vor fi duse la îndeplinire de către conducerea executivă a societății, prin compartimentele de specialitate.

Reprezentanții acționarului,

Mihail-Gabriel TĂNASĂ _____
Marius BULIGA _____

Secretariat,
Nicoleta AMBRUS _____

Nr. 667/18-08-2021

RAPORT privind activitatea MODERN CALOR SA in anul 2020 conform art. 56 din O.U.G. 109/2011

Persoana juridica: MODERN CALOR SA
Adresa: Botosani, str. Pacea nr.43
Numarul din Registrul Comerțului: J07/144/07.05.2010
Cod de identificare fiscală: RO 26892574
Forma de proprietate: 12-Societate comercială cu capital integral de stat
Activitatea preponderentă: 3530 –producția și distribuția energiei termice și apei calde

Modern Calor S.A. Botoșani a fost înființată în baza Hotărârii A.G.A. nr. 4 din 15.03.2010, conform prevederilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea își desfășoară activitatea exclusiv pe raza municipiului Botoșani având un capital social subscris de 4.039.975 lei, divizat în 1.615.990 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei pe acțiune.

Conform statutului societății, obiectul de activitate cuprinde:

- producerea, transportul, distribuția și furnizarea energiei termice;
- producerea și comercializarea energiei electrice
- exploatarea, revizia, întreținerea și reparațiile curente și capitale la instalațiile și echipamentele aflate în concesiune.

Modern Calor S.A. Botoșani prestează serviciul public de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice în sistem centralizat în municipiul Botoșani în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului public nr.13256/164/12.07.2010, care a fost atribuit societății în baza H.C.L. Botoșani nr.153/05.07.2010.

Societatea a preluat în concesiune bunuri aparținând domeniului public și privat al municipiului Botoșani, la 31.12.2020 valoarea acestora fiind de 294.307.478 lei.

În perioada analizată, activitatea economico – financiară a Modern Calor S.A. Botoșani s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2020, aprobat de Consiliul Local al municipiului Botoșani prin H.C.L. nr. 77/31.03.2020.

În cursul anului 2020 conducerea societății a fost asigurată după cum urmează:

Consiliul de Administrație:

1	CONSTANTIN DORU	01.01.-31.12.2020	Presedinte
2	NISTOR CONSTANTIN CRISTIAN	01.01.-06.11.2020	Membru
3	DELEANU CONSTANTIN DAN	11.03.-10.07.2020	Membru
4	DRELCIUC SIMION	01.01.-31.12.2020	Membru
5	ZARNESCU CONSTANTIN	01.01.-31.12.2020	Membru

Conducerea executiva:

1	SANDU FLORIN	01.01.-31.12.2020	Director general
2	AGAPIE DENISIA-PAULA	01.01.-31.12.2020	Director economic

ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII IN ANUL 2020

In anul 2020 Modern Calor SA si-a desfasurat activitatea potrivit obiectului de activitate din actul constitutiv, in baza bugetului de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, prin HCL nr. 77/31.03.2020.

Pentru evaluarea rezultatelor economice ale societatii la data de 31.12.2020 s-au luat in calcul urmatoarele elemente:

I. PRODUCTIE

Livrarile generatoare de venituri, pe categorii, in anul 2020:

Nr. crt.	Denumire	U.M.	Propus B.V.C. 2020		Realizat 2020	
			Cantitate	Valoare [lei]	Cantitate	Valoare [lei]
1.	Energie electrica	MWh	48.901	21.103.000	51.036	18.889.348
2.	Energie termica	Gcal	67.016	21.701.000	64.108	20.032.401

I.1. Energia electrica

In cursul anului 2020 societatea a livrat energie electrica urmatoarelor categorii de beneficiari:

Nr. crt.	Categorie beneficiari	Numar beneficiari	Energie electrica [MWh]	Pret mediu [lei/MWh fara TVA]
1.	Agenti economici alimentati direct din instalatiile Modern Calor, prin contracte directe	14	1.990	382,53
2.	Dezechilibre POZITIVE	-	1.708	97,84
3.	Piata Zilei Urmatoare – PZU oferte de vanzare zilnica premergatoare celei de livrare efectiva, prin contract incheiat intre OPCOM si Modern Calor	-	43.731	197,50
4.	Consum propriu tehnologic in CET	-	3.607	404,40

Bonusul incasat in perioada analizata – reprezentand schema de ajutor acordata pentru promovarea cogenerarii de inalta eficienta bazata pe necesarul de energie termica utila, conform Deciziilor ANRE 2009/27.11.2019, 1083/29.06.2020, 1962/28.10.2020, a fost acordat pentru 46.491 MWh livrati, valoarea medie unitara in anul 2020 fiind de 171,85 lei/MWh.

I.2. Energia termica

In cursul anului 2020 societatea a livrat energie termica urmatoarelor categorii de beneficiari:

Nr. crt.	Categorie	Numar beneficiari	Energie termica [Gcal]	Pret de facturare [lei/Gcal fara TVA]
----------	-----------	-------------------	------------------------	---------------------------------------

1.	Consumatori noncasnici racordati direct din CET	1	2.021	228,87 / 193,19
2.	Consumatori noncasnici racordati la reseaua de transport (agenti economici si institutii publice)	38	11.215	273,28 / 226,37 / 215,96
3.	Consumatori noncasnici racordati la reseaua de distributie (agenti economici si institutii publice)	90	2.071	379,28 / 332,37 / 321,96
4.	Populatie	10.390	48.801	151,26

Subventia incasata de la Bugetul Local pentru acoperirea diferentei dintre pretul local de facturare si pretul de facturare pentru populatie:

Categorie	Sold la 01.01.2020 [Lei]	Constituita 2020 [Lei]	Incasata 2020 [Lei]	Sold 31.12.2020 [Lei]
Subvenție de la Bugetul Local	354.193	11.633.513	11.494.673	493.033

În cursul anului 2020 S.C. MODERN CALOR S.A Botoșani a avut aprobate preturi de referință pentru energia termică pentru energia termica livrata populatie astfel:

Specificatie	Lei/Gcal cu TVA - perioada		
	01.01.2020 - 31.07.2020	01.08.2020 - 30.11.2020	01.12.2020 - 31.12.2020
Preț local de facturare pentru populatie	180,00	180,00	180,00
Subvenție de la Bugetul local	212,61	215,52	203,12
Total	392,61	395,52	383,12
Temei legal de pret	HCL 425/20.12.2019	HCL 267/27.08.2020	HCL 335/26.11.2020

Subventia pentru acoperirea diferenței dintre prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației și prețul local al energiei termice facturate a fost asigurată de la Bugetul local conform OUG 69/31.08.2011.

II. PROFIT

Principalii indicatori economico-financiari realizați în anul 2020 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicator	Prevăzut BVC mii lei	Realizat Mii lei
1	Venituri din exploatare, din care:	43.396	40.636
1.1	-venituri din energia electrică	21.103	18.889
1.2	-venituri din energia termică	12.448	11.358
1.3	-subvenții pt. acoperire diferențe de preț	9.253	8.674
1.4	-alte venituri din exploatare	592	1.715
2	Cheltuieli din exploatare, din care:	43.228	40.418
2.1	-cheltuieli bunuri și servicii, din care:	28.306	26.290
	*materii prime și materiale	19.771	18.691
	*energie electrică și apă	3.991	4.039
2.2	-cheltuieli cu impozitele și taxele, din care:	616	547

	*redevanța	287	274
2.3	Cheltuieli cu personalul, din care:	12.374	11.654
	*chelt. salarii	11.374	10.852
	*chelt. salarii C.A. și directori	567	382
	*chelt. Asigurări sociale	237	235
2.4	-alte cheltuieli, din care:	1.932	1.927
	*chelt. cu amortizarea	654	570
	*chelt. cu majorările	33	2
3	Profit brut din exploatare	168	218
4	Venituri financiare	0	10
5	Cheltuieli financiare	79	31
6	Profit / Pierdere financiară	-79	-21
7	Venituri totale	43.396	40.646
8	Cheltuieli totale	43.307	40.449
9	Profit brut	89	197
10	Impozit profit	-33	170
11	Profit net	84	27

Activitatea economico-financiara a societatii s-a incheiat la sfarsitul anului 2020 cu un profit net de 27.172 lei:

- profit brut	197.309 lei
- impozit pe profit datorat	170.137 lei
- profit net	27.172 lei

Se propune spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului net in suma de 27.172 lei, astfel:

PROFITUL NET DE REPARTIZAT - 27.172 lei

- 9.865 lei – Rezerve legale – OG nr. 64/2001, art.1, lit.(a), Legea nr. 31/1990, art.183
- 8.654 lei – Dividende alocate CL Botosani - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(f)
- 8.653 lei – Alte rezerve - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(g) – surse de finantare investitii.

III. CREANTE

La data de 31.12.2020 volumul creanțelor înregistrate de societate este de 10.068.041 lei, incluzând și creanțele bugetare.

Sumele conțin TVA.

Nr. crt.	Denumire	Valoare-lei				
		31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1	Clienți energie electrică	133.686	108.370	156.266	145.874	97.352
2	Clienți energie termică	7.337.618	6.780.193	8.045.504	7.200.258	7.050.523
	-populație	6.542.832	6.237.802	7.248.998	6.312.484	6.271.190
	-agenți economici	530.494	371.256	425.392	559.824	455.861
	- unități bugetare	134.229	171.135	371.114	327.950	323.472
3	Clienți diverși	130.063	72.144	66.488	55.286	64.776
4	Subvenție Buget Local	380.568	830.014	136.589	354.193	493.033
5	Alte creante	2.871.835	2.087.566	2.431.363	1.685.750	2.362.357
	TOTAL	10.723.699	9.878.287	10.836.210	9.441.361	10.068.041

IV. DATORII

La data de 31.12.2020 volumul datoriilor înregistrate de societate este de 3.198.264 lei.

Sumele conțin TVA

Nr. crt	Denumire	Valoare				
		31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2020	31.12.2020
1	Datorii comerciale - Furnizori	6.053.822	2.692.391	1.596.279	3.047.656	567.334
	-gaze naturale	4.307.975	1.778.282	0	0	-241.562
	-energie electrica	344.343	181.505	372.959	218.419	221.642
	-Nova Apaserv	79.883	75.765	96.879	91.238	87.174
	-Elsaco Electronic	695.261	504.228	882.948	574.008	334.767
	-Alți furnizori	626.370	152.611	243.493	2.163.991	165.313
2	Bugetul de Stat și Bugetul Asigurarilor Sociale	712.443	511.826	599.084	624.700	482.731
3	Bugetul Local	310.610	41.293	1.175.859	93.296	53.287
4	Alți creditori	336.224	361.031	408.922	237.711	1.920.216
5	CREDIT	0	0	1.951.998	459.570	174.696
	TOTAL	7.413.099	3.606.541	5.732.862	4.462.933	3.198.264

Societatea la 31.12.2020 nu înregistrează datorii restante.

Datoriile financiare, fiscale și comerciale în valoare de 3.198.264 lei reprezintă datorii curente care furnizori și datorii către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale aferente salariilor lunii decembrie 2020 și credit utilizat pentru achitarea în avans a contravalorii gazelor naturale pe luna ianuarie 2020 în valoare de 1.767.705 lei.

Pentru reducerea volumului creanțe neincasate până la 31.10.2020 s-au luat măsuri de recuperare a creanțelor, pe lângă preavizarea periodică a debitorilor sau întreprins și acțiuni pe cale juridică care au constat în:

1. mediere directă;
2. acționare în judecată;
3. executare silită.

Nr. crt.	Denumire	Perioada de preluare	Nr. debitori	Valoare debit	Valoarea recuperată
1	DEBITORI	01.01.2020-31.12.2020	2.442	2.225.698	1.417.292

Începând cu 01.11.2016 facturile neachitate în termen de 45 zile de la primire constituie titlu executoriu conform prevederilor Legii 51/2006 art.42 , pct 6/1.

V. INVESTITII-DOTARI

În cursul anului financiar 2020 din surse proprii ,au fost achiziționate:

- licențe în valoare de 12.713 lei;
- echipamente tehnologice în valoare de 20.340 lei
- aparate și instalații de măsurare, control și reglare în valoare de 23.094 lei
- mijloace transport în valoare de 53.815 lei

- mobilier, aparatură birotică și alte active corporale 6.665 lei

VI. INDICATORI

Indicatorii de performanță din Contractele de Mandat ale directorului sunt prezentați în anexele 1,2,6.

Indicatorii de performanță pe anul 2020 au fost realizați astfel:

- Venituri în procent de 93,66 %.
- Cheltuieli realizate în procent de 93,40 %.
- Indicatorii privind plățile restante și creanțele restante au fost realizați.
- Indicatorii de lichiditate (lichiditatea generală în valoare de 1,33, lichiditatea imediată în valoare de 0,09) indică faptul că societatea are lichidități permanente, este solvabilă în orice moment și poate să-și continue activitatea.
- Societatea se află într-un echilibru financiar solid, gradul de îndatorare este foarte mic.
- Indicatorii financiari și nefinanțari sunt realizați.
- În anul 2020 directorii au beneficiat de remunerația lunară stabilită de Hotărârea C.A. nr. 6 din 23.06.2019. Nu au beneficiat de alte avantaje.
- În anul 2020 administratorii au beneficiat de indemnizația lunară stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 3 din 09.03.2017. Nu au beneficiat de alte avantaje.
- Societatea în anul 2020 a prelungit linia de creditare în valoare de 4.500.000 lei în baza Contractului de finanțare pe termen scurt nr.11083/20.11.2015 cu BCR BUCUREȘTI.
- Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- Prezentul raport este întocmit în baza activității societății și a situațiilor financiare anuale care vor fi depuse la A.N.A.F.

**Presedinte Consiliu de Administratie,
Simion DRELCIUC**



RAPORT pentru anul 2020

Prezentul Raport este întocmit în conformitate cu prevederile art. 55(2) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, conform cărora „Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de Administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar”.

În anul 2020, comitetul de Nominalizare și Remunerare a fost constituit în cadrul Consiliului de Administrație, în baza prevederilor art. 34(1) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, prin Hotărârea nr. 7 din 30.03.2017 a Consiliului de Administrație, în următoarea componență:

- | | |
|------------------------------|---------------|
| - ZĂRNESCU CONSTANTIN | - președinte; |
| - DRELCIUC SIMION | - membru; |
| - NISTOR CONSTANTIN-CRISTIAN | - membru. |

Structura remunerației membrilor consiliului de administrație

În perioada pentru care a fost întocmit prezentul raport, respectiv anul 2020, societatea MODERN CALOR S.A. Botoșani a fost administrată în sistem unitar, de un Consiliu de Administrație format din 5 membri, toți membrii fiind administratori neexecutivi și independenți, numiți în conformitate cu prevederile art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, de către Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.2 din 09.03.2017, în următoarea componență:

- CONSTANTIN DORU
- DELEANU CONSTANTIN - DAN
- DRELCIUC SIMION
- NISTOR CONSTANTIN - CRISTIAN
- ZĂRNESCU CONSTANTIN

Durata mandatului membrilor consiliului de administrație a fost de 4 ani de la data numirii în funcție, respectiv de la data de 09.03.2017. Contractele de mandat ale administratorilor, în funcție la 31.12.2020, au expirat la data de 09.03.2021.

În perioada 01.01.2020 – 31.12.2020, Consiliul de Administrație a funcționat în următoarea componență:

Perioada 01.01.2020 – 10.03.2020, ca urmare a demisiei dlui DELEANU CONSTANTIN-DAN din funcția de administrator la MODERN CALOR S.A. Botoșani (adresa nr.2680/16.03.2018), a avut următoarea componență:

- | | |
|------------------------------|---------------|
| - CONSTANTIN DORU | - președinte; |
| - DRELCIUC SIMION | - membru; |
| - NISTOR CONSTANTIN-CRISTIAN | - membru; |
| - ZĂRNESCU CONSTANTIN | - membru. |

Perioada 11.03.2020 – 10.07.2020, ca urmare a numirii dlui DELEANU CONSTANTIN-DAN în funcția de administrator provizoriu la MODERN CALOR S.A. Botoșani, cu mandat pentru o perioadă de 4 luni (Hotărârea A.G.A. nr. 1/11.03.2020), a avut următoarea componență:

- | | |
|------------------------------|---------------|
| - CONSTANTIN DORU | - președinte; |
| - DELEANU DAN-CONSTANTIN | - președinte; |
| - DRELCIUC SIMION | - membru; |
| - NISTOR CONSTANTIN-CRISTIAN | - membru; |
| - ZĂRNESCU CONSTANTIN | - membru. |

Perioada 11.07.2020 – 05.11.2020, ca urmare a expirării mandatului de administrator provizoriu la MODERN CALOR S.A. Botoșani al dlui DELEANU CONSTANTIN-DAN, a avut următoarea componență:

- | | |
|------------------------------|---------------|
| - CONSTANTIN DORU | - președinte; |
| - DRELCIUC SIMION | - membru; |
| - NISTOR CONSTANTIN-CRISTIAN | - membru; |
| - ZĂRNESCU CONSTANTIN | - membru. |

Perioada 06.11.2020 – 31.12.2020, ca urmare a demisiei dlui NISTOR CONSTANTIN-CRISTIAN din funcția de administrator la MODERN CALOR S.A. Botoșani (adresa nr.9355/05.11.2020), a avut următoarea componență:

- | | |
|-----------------------|---------------|
| - CONSTANTIN DORU | - președinte; |
| - DRELCIUC SIMION | - membru; |
| - ZĂRNESCU CONSTANTIN | - membru. |

Demisiile dlor DELEANU DAN-CONSTANTIN și NISTOR CONSTANTIN-CRISTIAN din funcția de administrator la MODERN CALOR S.A. Botoșani au fost transmise acționarului – în atenția reprezentanților în A.G.A., cu adresa nr. 2903/23.03.2018, respectiv 9361/06.11.2020.

În conformitate cu prevederile art. 4.1 din contractul de mandat încheiat între administratori și MODERN CALOR S.A. Botoșani, prin reprezentanții desemnați în Adunarea Generală a Acționarilor, membrii consiliului de administrație au avut dreptul la o remunerație compusă din:

- o **indemnizație fixă lunară** în valoare egală cu indemnizația maximă a unui consilier în Consiliul Local al municipiului Botoșani;

- o **componență variabilă** a cărei modalitate de calcul și de acordare ar fi trebuit să fie stabilită de către autoritatea publică locală în baza indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari aprobați de adunarea generală a acționarilor, în acord cu metodologia aprobată prin normele legale în vigoare.

În cursul anului 2020 **componența fixă** a remunerației membrilor consiliului de administrație a fost de **1.872 lei/lună brut**, pe tot parcursul anului, pentru fiecare administrator, suma încasată cu acest titlu de administratori în cursul anului la care se face referire fiind de **22.464 lei brut**, de către CONSTANTIN DORU, DRELCIUC SIMION și ZĂRNESCU CONSTANTIN, **7.488 lei brut** de către DELEANU CONSTANTIN-DAN și **20.904 lei brut** de către NISTOR CONSTANTIN-CRISTIAN.

În legătură cu componența variabilă a remunerației membrilor consiliului de administrație, facem precizarea că, până la data de 31.12.2020, aceasta nu a fost stabilită de către autoritatea publică locală.

Menționăm că stabilirea componenței variabile a indemnizației membrilor consiliului de administrație a figurat ca punct distinct pe ordinea de zi a Adunării Generale a Acționarilor din data de 23.05.2018, respectiv 26.09.2018, 12.12.2018 și 23.05.2019, făcând și intervenții scrise prin adresele 13121/01.11.2017, 15437/20.12.2017 și 1444/13.02.2018 la Consiliul

Local Botosani, in calitate de acționar unic în numele statului, fără însă să fie luată o hotărâre în acest sens.

În cursul anului financiar la care facem referire, membrii Consiliului de Administrație, conform prevederilor contractelor de mandat, au mai beneficiat de următoarele:

- asigurare pentru răspundere profesională;
- decontarea, pe bază de documente justificative, a cheltuielilor legate de exercitarea mandatului, respectiv cheltuieli de cazare, diurnă, transport pentru CONSTANTIN DORU – președintele Consiliului de Administrație, cu alt domiciliu decât municipiul Botoșani.

Structura remunerației directorilor

În anul 2020, conducerea executivă a societății a fost asigurată, conform prevederilor art. 18.8 din Statutul societății aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr.9 din 21.09.2017, de către directorii cărora consiliul de administrație le-a delegat atribuțiuni de conducere conform prevederilor legale, după cum urmează:

- SANDU FLORIN – director general – 01.01.2020 – 31.12.2020;
- AGAPIE DENISIA-PAULA – director economic – 01.01.2020 – 31.12.2020;
- BOSOVICI CĂLIN-GEORGE – director tehnic provizoriu – 03.12.2020 – 31.12.2020.

Conform prevederilor art. 11 din contractele de mandat, directorii societății au dreptul la o remunerație fixă lunară și o sumă reprezentând cota de participare la profitul net realizat de societate la sfârșitul exercițiului financiar, în procentul stabilit prin contractul de mandat.

În cursul anului 2020, cuantumul remunerației fixe lunare a fost de 12.200 lei/lună brut, pentru directorul general și de 10.600 lei/lună brut, pentru directorul economic și directorul tehnic, suma totală încasată cu acest titlu în cursul anului la care se face referire fiind de 146.400 lei brut, de către directorul general, de 127.200 lei brut, de către directorul economic și de 10.095 lei brut, de către directorul tehnic provizoriu. Remunerația fixă lunară pentru directorul general și directorul economic a fost aprobată de Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr.6 din 23.05.2019, iar pentru directorul tehnic prin Hotărârea nr 12 din 03.12.2020.

În cursul anului 2020 directorii societății nu au beneficiat de cota de participare la profitul net realizat de societate ca urmare a faptului că din profitul net realizat de societate în exercițiul financiar 2020, nu au fost repartizate sume reprezentând participarea salariaților și a directorilor la profitul net.

În cursul anului financiar la care facem referire, directorii societății, conform prevederilor contractelor de mandat, au mai beneficiat și de următoarele:

- asigurare pentru răspundere profesională – directorul general și directorul economic.
- decontarea, pe bază de documente justificative, a cheltuielilor legate de exercitarea mandatului, respectiv cheltuieli de cazare, diurnă, transport dacă a fost cazul.

**Presedinte Consiliu de Administratie,
Simion DRELCIUC**



Nr. 6560/18.08.2021

R A P O R T

privind activitatea comitetului de audit aferenta a anului 2020

În cadrul S.C Modern Calor S.A. Botosani, societate administrată în sistem unitar, comitetul de audit a fost constituit prin H.C.A. nr.5/23.05.2019 emisă de Consiliul de administratie, comitetul având următoarea componentă:

- Constantin Doru
- Nistor Constantin Cristian
- Drelciuc Simion

Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute de art.65 din Legea nr.162/2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative.

Comitetul de audit legal constituit, în îndeplinirea atributiunilor ce îi revin si-a canalizat preocupările spre următoarele obiective:

- A. monitorizarea procesului de raportare financiară;
- B. monitorizarea eficacitatii sistemelor controlului intern de calitate, a sistemelor de management al riscurilor din cadrul SC Modern Calor SA și a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a societatii, fără a încălca independența acestuia;
- C. monitorizarea auditului statutar al situațiilor financiare anuale;
- D. informarea membrilor consiliului de administrație ai SC Modern Calor SA, cu privire la rezultatele auditului statutar;
- E. evaluarea și monitorizarea independenței auditorului financiar extern;
- F. procedura de selecție a auditorului financiar extern.

În urma monitorizărilor si verificărilor efectuate, comitetul de audit a constatat următoarele:

I. Procesul de raportare financiară s-a desfășurat în mod corespunzător, cu respectarea prevederilor legale privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

II. Urmare monitorizării eficacității sistemelor de control, comitetul de audit a constatat că acestea sunt structurate astfel:

✓ Control financiar preventiv

Activitatea de control financiar preventiv a fost organizată în cadrul societății în baza prevederilor legale ale O.G. nr.119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, ale Ordinului nr.923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și ale Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care exercită activitatea de control financiar preventiv propriu.

Pentru anul 2020, responsabilitatea coordonării activității de CFP a revenit unei persoane nominalizate prin decizia conducătorului societății pentru a exercita atribuțiile specifice acestui domeniu.

Societatea are elaborată procedura privind activitatea de control financiar preventiv, Cadru specific al operațiunilor supuse CFP precum și liste de verificare pentru operațiunile cuprinse în Cadru specific, în conformitate cu prevederile normelor metodologice generale referitoare la exercitarea CFP din Ordinul nr.923/2014, republicat.

Toate proiectele de operațiuni supuse vizei de CFP au fost înscrise în Registrul privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv, neexistând refuzuri de viză în cursul anului 2020. Trimestrial au fost întocmite și înaintate conducerii rapoarte ale activității de CFP care centralizează numărul și valoarea operațiunilor supuse vizei.

✓ Control Financiar de gestiune

Activitatea de control financiar de gestiune este organizată în cadrul societății în baza prevederilor legale ale O.U.G. nr.94/2011 privind organizarea și funcționarea inspecției economico-financiare, aprobată prin Legea nr. 107/2012 și H.G. nr. 1151/2012 pentru aprobarea normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Activitatea de control financiar de gestiune este organizată în cadrul compartimentului CFG din cadrul societății, prin intermediul unui controlor financiar de gestiune angajat.

În cursul anului 2020, persoana desemnată prin decizia conducătorului societății pentru a exercita atribuțiile specifice acestui domeniu s-a aflat în concediu pentru creșterea copilului, motiv pentru care, această formă de control a fost nefuncțională în perioada analizată.

✓ Audit Intern

Funcția de audit intern din cadrul SC Modern Calor SA Botosani a fost organizată conform prevederilor legale în vigoare - Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern și H.G. nr. 1086/11.12.2013 pentru aprobarea normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern – și reprezintă o activitate funcțional independentă și obiectivă, de asigurare și consiliere, concepută să adauge valoare și să îmbunătățească activitățile societății; ajută managementul societății să își

indeplineasca obiectivele, printr-o abordare sistematica si metodică, evalueaza si imbunatatesc eficienta si eficacitatea managementului riscului, controlului si proceselor de guvernanta.

Activitatea de audit public intern pe anul 2020 a fost exercitata prin respectarea cadrului legislativ si procedural aplicabil de catre un auditor intern, angajat cu norma intreaga, din cadrul compartimentului de audit intern. Atributiile auditorului intern au fost indeplinite in mod obiectiv si independent, cu profesionalism si integritate, potrivit cadrului normativ si procedural specific aprobat de conducatorul societatii:

- Normele metodologice specifice privind exercitarea activitatii de audit public intern;
- Carta auditului public intern;
- Procedura operationala privind activitatea de audit public intern;
- Planul strategic multianual de audit intern elaborate conform art.16 alin. (4) din Legea 672/2002, privind auditul public intern, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Planul de audit intern anual elaborat conform art.16 alin. (4) din Legea 672/2002, privind auditul public intern, cu modificarile si completarile ulterioare;

Prin pozitionarea in Organigrama in subordinea Directorului general s-a asigurat accesul direct si raportarea la acest nivel precum si independenta functiei de audit public intern.

Obiectivitatea auditorului intern a fost asigurata pe tot parcursul desfasurarii activitatii de audit public intern, avand grija ca eventualele incompatibilitati care ar fi putut sa apara sa fie inlaturate.

Pe parcursul anului 2020 auditorul intern a respectat regulile de conduita profesionala, nefiind semnalate cazuri de incalcare ale acestora.

Principalele tehnici si instrumente utilizate in desfasurarea auditului intern:

- interviul pentru lamurirea unor aspecte legate de organizarea si desfasurarea activitatilor; testarea pentru urmarirea detectarii erorilor sau iregularitatilor;
- esantionarea pentru analiza intocmirii documentelor;
- observarea fizica in vederea formarii unei pareri proprii privind modul de intocmire si emitere a documentelor;
- verificarea în vederea asigurării validității și realității documentelor întocmite in cadrul structurii auditate.

In cursul anului 2020 nu au existat cazuri de recomandari formulate in rapoartele de audit neinsusite de structurile auditate si nu au fost constatate deficiente majore care sa conduca la posibile prejudicii.

✓ Audit financiar extern

Auditarea situatiilor financiare aferente anului 2020 a fost efectuata de catre auditorul financiar LEXPERT AUDIT SRL Galati.

În urma verificărilor și monitorizărilor efectuate, comitetul de audit a constatat îndeplinirea cerinței privind independența auditorului financiar extern.

III. Conform prevederilor O.S.G.G. nr.600/2018, S.C. Modern Calor S.A. are îndeplinite obligațiile prevăzute de standardul 11 "Managementul riscurilor. La nivelul societății există un sistem de management al riscurilor, aflat în faza de consolidare, a fost elaborat Registrul riscurilor care conține riscurile semnificative identificate pe fiecare activitate/structura funcțională a societății. Aceste riscuri au fost evaluate prin prisma impactului și probabilității de producere, stabilindu-se pentru fiecare nivel de risc și acțiunile de minimizare a acestora, acțiuni ce sunt aplicate de fiecare responsabil de activitate/structura funcțională în parte.

De asemenea, comitetul de audit a constatat existența procedurilor pentru organizarea gestiunilor de valori materiale și bănești și a evidenței analitice și sintetice a elementelor patrimoniale. Organizarea gestiunilor de valori materiale și bănești este conformă cu Legea nr.22/1969, asigurându-se reflectarea în evidențele sintetice și analitice ale societății a tuturor elementelor patrimoniale.

În cadrul S.C. Modern Calor S.A. evidența contabilă a fost condusă în conformitate cu normele legale în vigoare, înregistrările fiind efectuate pe bază de documente justificative, fiind respectate principiile și metodele contabilității.

Societatea asigură conducerea, evidența și păstrarea tuturor registrelor obligatorii, cu respectarea modului de completare, păstrare și arhivare.

În conformitate cu prevederile art.51 din O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, actualizată, raportul de audit anual precum și rapoartele consiliului de administrație vor fi făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administrație.

**Președinte Consiliu de Administrație,
Simion Drelciuc**

