




AVIZAT

DIRECTOR GENERAL

Ioan Rosca



 29.02.2016

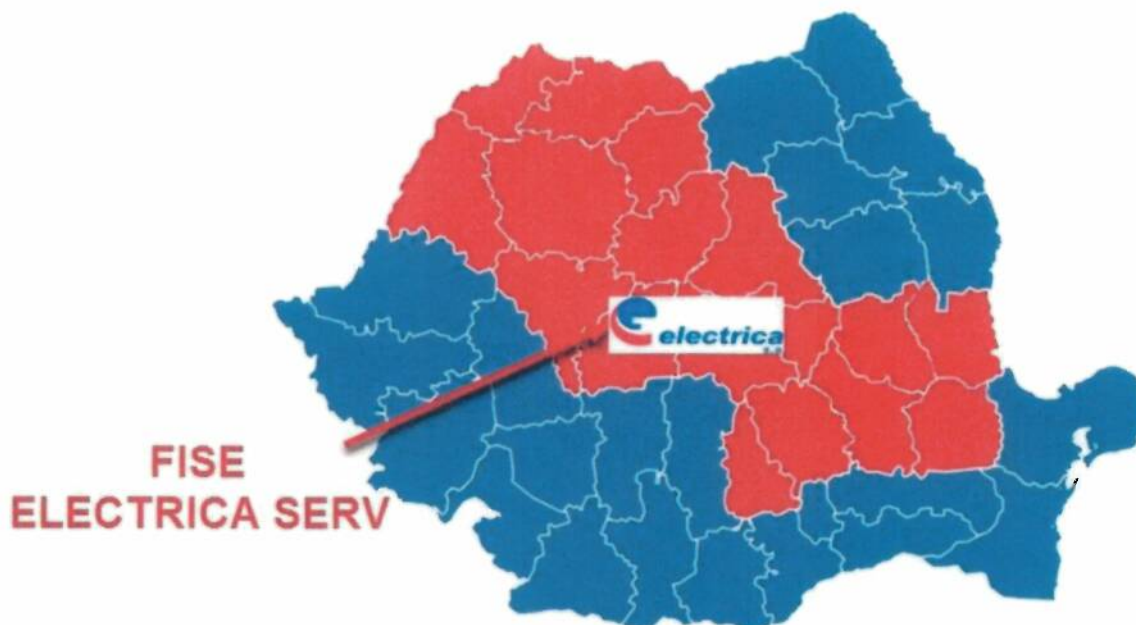
## PREZENTAREA PRINCIPALELOR ELEMENTE ALE BVC PENTRU ANUL 2016

S. FISE ELECTRICA SERV S.A.

## 1. PREZENTARE GENERALA

Electrica Serv S.A. (“FISE”), filiala a Electrica SA este prezentata in continuare:

Aria de acoperire a FISE ELECTRICA SERV



Filiala de Intretinere si Servicii Energetice Electrica Serv S.A. (Electrica Serv) s-a infiintat prin Hotararea de Guvern (HG) nr. 74/27 ianuarie 2005, ca filiala a Societatii Comerciale de Distributie si Furnizare a Energiei Electrice Electrica S.A., prin divizare. Filiala de Intretinere si Servicii Energetice Electrica Serv S.A. este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti in data de 08.03.2005 sub numărul J40/4454, cu sediul in Bucuresti, Str. Stefan cel Mare nr. 1A., sector 1, Cod Unic de Inregistrare 17329505 si atribut fiscal RO.

In baza OUG 74/2005, Electrica Serv si-a organizat structura în 8 sucursale teritoriale, cate una pentru fiecare filiala de distributie si furnizare a energiei electrice, si avea ca obiect de activitate asigurarea mentenantei preventive si corective, respectiv asigurarea activitatilor suport pentru aceste filiale (proiectare, transport, etc.), avand aceeasi structura teritoriala ca si societatile de distributie ale grupului Electrica

Prin HGR 760/2010 Electrica Serv a fost reorganizata, pastrand trei sucursale teritoriale (SISE Electrica Muntenia Nord, SISE Electrica Transilvania Nord și SISE Electrica Transilvania Sud). In urma reorganizarii au rezultat, de asemenea, cinci noi societati comerciale de servicii energetice in zonele Banat, Dobrogea, Moldova, Oltenia si Muntenia, toate fiind filiale ale Electrica S.A.

## 2. Prezentarea metodologiei de realizare a bugetului de venituri si cheltuieli

Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2016 a avut in vedere respectarea legislatiei in materie, precum si functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca si anume: functia de previziune, functia de control a executiei financiare si functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2016 a fost conceput cu acuratete, in baza acestuia urmand sa se stabileasca premisele unui echilibru financiar sanatos in anul 2016, fiind analizate toate premisele posibile in actualul context. Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2016 a fost intocmit in ideea unei administrari cat mai eficiente a resurselor de care dispune Electrica Serv.

La baza constructiei bugetare a stat urmatoarea structura a veniturilor societatii:

1. “Venituri in baza acordului cadru de mentenanta”, care cuprind totalitatea veniturilor provenite din contractele subsecvente de mentenanta, astfel:
  - Venituri din activitatea de Mentenanta;
  - Venituri din activitatea Auto;
  - Venituri din activitatea de Proiectare;
  - Venituri din activitatea de Sanatate si Medicina Muncii;
  - Venituri din lucrari DALI;
  - Alte servicii prevazute in acordul cadru;
2. “Alte venituri in cadrul grupului”, care cuprind totalitatea veniturilor din cadrul grupului si care nu sunt regasite in acordul cadru de mentenanta;
3. “Alte venituri cu tertii”, care cuprind totalitatea veniturilor previzionate in afara grupului.

In ceea ce priveste structura cheltuielilor, acestea au fost previzionate in concordanta cu structura veniturilor societatii.

## 3. Obiective strategice pentru FISE ELECTRICA SERV

Obiectivul major al societatii este definit prin asigurarea, in conditii de calitate si eficienta tehnico- economica, a serviciilor de mentenanta preventive si corective, respectiv asigurarea activitatilor suport pentru filialele de distributie Electrica. (inclusiv proiectare, transport, etc.).

Totodata, Electrica Serv are ca obiectiv executia unor pachete importante de lucrari aferente efortului investitional al Filialelor de Distributie Electrica S.A., prin aceasta intelegandu-se lucrari de constructii montaj

Consecinta abordarii obiectivului mai sus mentionat va face posibila extinderea serviciilor/lucrarilor executate de Electrica Serv (parte a grupului Electrica) catre alte piete interne/externe, aceasta fiind realizabila prin caracterul nereglementat al activitatii Electrica Serv.

## 4. REZULTATELE OPERATIONALE

Tabel 1: Informatii financiare selectate din Bugetul de Venituri si Cheltuieli

(mii. lei)

Indicatori	BVC 2015	BVC 2016	B. 2016 vs B. 2015 (dif.)	B. 2016 vs B. 2015 (%)
0	1	2	3=2-1	4=3/1
<b>Venituri totale din care:</b>	<b>406.765</b>	<b>410.606</b>	<b>3.841</b>	<b>0,94%</b>
Venituri din activitatea principala	375.905	382.569	6.664	1,77%
Venituri din alte activitati	30.860	28.037	-2.823	-9,15%
<b>Costuri de operare si mentenanta totale, din care:</b>	<b>405.175</b>	<b>407.355</b>	<b>2.180</b>	<b>0,54%</b>
Cheltuieli cu salarii si alte beneficii	174.948	162.105	-12.843	-7,34%
Cheltuieli cu materiale si materii prime	113.764	108.016	-5.748	-5,05%
Amortizarea imobilizarilor	16.739	14.514	-2.225	-13,29%
Alte cheltuieli	99.724	122.720	22.996	23,06%
<b>Profit operational</b>	<b>1.590</b>	<b>3.251</b>	<b>1.661</b>	<b>104,47%</b>
Rezultat financiar	-1.287	-1.130	157	-12,20%
<b>Profit brut</b>	<b>303</b>	<b>2.121</b>	<b>1.818</b>	<b>600,00%</b>
Impozit pe profit	0	0	0	
<b>Profit net</b>	<b>303</b>	<b>2.121</b>	<b>1.818</b>	<b>600,00%</b>

### Venituri

Conform bugetului aferent anului 2016, Electrica Serv estimeaza venituri in valoare de 410.606 mii lei, comparativ cu veniturile prevazute in BVC pe anul 2015, in valoare de 406.765 mii lei, reprezentand o crestere de 0,94%. Aceasta majorare se datoreaza, in principal, cresterii preconizate la pozitia „Alte Venituri cu Terti”.

### Cheltuiala cu materiale si materii prime

In ceea ce priveste cheltuielile cu materialele si materiile prime, acestea cunosc o diminuare in anul 2016 de 5.748 mii lei, datorata, in cea mai mare parte, schimbarii structurii veniturilor, pentru care sunt consumate, dar si unor masuri de reducere a acestui tip de cheltuieli.

### Salarii si alte beneficii ale angajatilor

Printr-un proces de crestere a productivitatii muncii, ca urmare a reorganizarii activitatii si/sau a restructurarii, care include si reducerea personalului prin plecari voluntare, numarul mediu de personal se va reduce cu 10,22%, ceea ce determina reducerea cheltuielilor cu salariile si alte beneficii ale angajatilor cu suma de 12.843 mii lei.

In cadrul cheltuielilor salariale sunt incluse si cheltuielile salariale necesare platilor compensatorii prevazute in Contractul Colectiv de Munca al societatii, care, pentru anul 2016 sunt in suma de 10.273 mii lei, din care 8.357 mii lei reprezinta „Cheltuieli cu salariile compensatorii” si 1.916 mii lei reprezinta „Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale”.



Situatia personalului la momentul curent, precum si situatia estimata la sfarsitul anului 2016:

Tabel 2: Evolutie numar personal, 2016

	Electrica Serv
Personal la inceputul anului 2016	3.143
Reduceri de personal in 2016	207
<b>Personal la sfarsitul anului 2016</b>	<b>2.936</b>

### Amortizarea imobilizarilor

Cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor, prevazute in bugetul 2016, sunt mai mici decat cele aprobate pentru anul 2015 cu 2.225 mii lei, avand in vedere achizitiile prin leasing operational a unor mijloace fixe, pe de o parte, si indeplinirea duratei normate de functionare (in cursul anului 2016) pentru alte mijloace fixe, pe de alta parte.

### Profitul operational

Ca urmare a factorilor prezentati mai sus, in anul 2016 profitul operational creste cu 1.661 mii lei fata de anul precedent, de la la 1.590 mii lei aprobat in anul 2015, la suma de 3.251 mii lei prognozata pentru anul 2016. Cresterea profitului operational se datoreaza cresterii veniturilor din activitatea de exploatare intr-o proportie mai mare decat cresterea cheltuielilor din exploatare.

### Profitul inainte de impozitare

Profitul inainte de impozitare este influentat de rezultatul financiar (pierdere) cauzata de costurile cu imprumutul contractat de catre societate in anul 2015 (cu influente si in anul 2016) pentru achitarea datoriilor catre ANAF.

Totusi, pierderea financiara estimata pentru 2016 este mai mica decat cea prevazuta in bugetul anului precedent, fapt care conduce la o influenta pozitiva in anul 2016 a rezultatului din activitatea financiara (157 mii lei).

### Cheltuiala cu impozitul pe profit

Avand in vedere pierderea fiscala cumulata anterior, in anul 2016 nu va fi cazul platii de impozit pe profit.

### Profitul net al perioadei

Ca urmare a factorilor prezentati mai sus, se estimeaza ca in anul 2016 profitul net va avea o valoare de 2.121 mii lei.

**Director Financiar**

**Iuliana ANDRONACHE**