

Nr. 9100- 1606/23.02.2021

**S. FILIALA DE INTRETINERE SI SERVICII ENERGETICE
„ELECTRICA SERV”- SA**

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020**

Februarie 2021

Datele de identificare ale Raportului si Emitentului

Data raportului: 23 februarie 2021
Denumirea emitentului: Societatea Filiala de Intretinere si Servicii Energetice
„Electrica Serv”- S.A.
Sediul social: Bucuresti, Sos. Stefan cel Mare nr. 1A, sector 1,
Cod unic de inregistrare fiscala: RO17329505
Numarul de ordine ONRC J40/4454/2005
Capital social: 52.495.780 lei, varsat integral, conform inregistrarii la
Oficiul Registrului Comertului

1. Prezentare generala a societatii

Filiala de Intretinere si Servicii Energetice "Electrica Serv" S.A. s-a infiintat prin Hotararea de Guvern (HG) nr. 74/27 ianuarie 2005, ca filiala a Societatii Energetice «ELECTRICA» SA, prin divizarea acestei societati comerciale.

Astfel, Filiala de Intretinere si Servicii Energetice „Electrica Serv” SA a devenit persoana juridica romana organizata ca societate pe actiuni si functioneaza potrivit legii si statutului prevazut in Anexa 1 la HG 74/27.01.2005.

Capitalul social al FISE Electrica Serv S.A este detinut in intregime de Societatea Energetica "Electrica" SA in calitate de actionar unic, iar actiunile detinute la aceasta filiala, constituie proprietatea sa.

Conform prevederilor statutului, organul de conducere al societatii este Adunarea Generala a Actionarilor ale carei atributii sunt prevazute in statutul societatii.

FISE Electrica Serv SA este administrata de un Consiliul de Administratie compus din 5 membri, numiti si revocati de Adunarea Generala a Actionarilor.

1.1 Capital social

Capitalul social al FISE „Electrica Serv” SA este de 52.495.780 lei (2019: 37.253.650 lei), varsat integral, si este impartit in 5.249.578 actiuni nominative, fiecare actiune cu valoare nominala de 10 lei si se constituie prin aportul in natura si numerar al Societatii Energetice „Electrica” SA.

Societatea Energetica „Electrica” SA este actionar unic al FISE „Electrica Serv” SA, isi exercita toate drepturile si isi asuma toate obligatiile ce decurg din aceasta calitate, in conditiile legii.

In data de 6 mai 2020, in conformitate cu Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor nr. 4 din data de 06 mai 2020, capitalul social al societatii a fost majorat, prin aport in natura al actionarului unic Societatea Energetica Electrica S.A., cu suma de 4.644.800 lei, reprezentand valoarea a cinci terenuri. Terenurile au fost evaluate de evaluatorii autorizati Mapps Master Appraisal S.R.L..

In data de 30 noiembrie 2020, in conformitate cu prevederile AGEA numarul 5 din 25.08.2020, a Proiectului de fuziune autentificat cu nr. 934/12.06.2020 (publicat in M.O. nr. 2303/08.07.2020, partea a IV-a), respectiv a Incheierii nr. 49/17.09.2020 pronuntata de Tribunalul Bucuresti, Sectia a VI-a Civila in dosarul nr. 22057/3/2020, a devenit efectiva fuziunea dintre FISE Electrica Serv S.A. (in calitate de societate absorbanta) si Servicii Energetice Muntenia S.A. (in calitate de societate absorbita). Ca efect al fuziunii prin absorbtie, capitalul social al societatii a fost majorat cu 10.597.330 lei, rezultand si o prima de fuziune de 19.956.378 lei.

1.2 Consiliul de Administratie

Consiliul de Administratie al FISE "Electrica Serv" SA si-a desfasurat activitatea in anul 2020 in conformitate cu Actul Constitutiv al societatii, aprobat prin HGR nr. 74/2005, cu modificarile si completarile ulterioare, a Regulamentului de Organizare si Functionare propriu si a legislatiei in vigoare.

In cursul anului 2020 au avut loc 35 sedinte ale Consiliului de Administratie, fiind emise un numar de 35 de Hotarari.

Deciziile semnificative adoptate in cadrul sedintelor Consiliului de Administratie au vizat, in principal, urmatoarele:

- Avizarea, in vederea aprobarii de Adunarea Generala a Actionarilor, a Bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2020, a Planului de investitii – partea financiara, a situatiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019, a descarcarii de gestiune a administratorilor, a repartizarii profitului aferent exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019;
- Avizarea, in vederea aprobarii de Adunarea Generala a Actionarilor, a Planului de afaceri si a previziunilor P&L pentru perioada 2020-2022;
- Aprobarea vanzarii/ inchirierii de active conform planului de valorificare aprobat;
- Aprobarea demararii la nivelul societatii a programului de plecari voluntare (VLP), respectiv semnarea Acordului cu sindicatul reprezentativ;
- Aprobarea infiintarii/desfiintarii unor puncte de lucru;
- Aprobarea incheierii unor amendamente la contractele de credit incheiate cu institutiile bancare, inclusiv penntru prelungirea duratei contractelor existente;
- Aprobarea unor modificari ale listelor de investitii in limita valorii financiare a Planului de investitii aprobat de catre Adunarea Generala a Actionarilor;
- Aprobarea si asumarea proiectului de fuziune prin absorbtie a societatilor Filiala de Intretinere si Servicii Energetice Electrica Serv S.A., in calitate de societate absorbanta, si Servicii Energetice Muntenia S.A., in calitate de societate absorbita, respectiv aprobarea si asumarea declaratiei privind publicarea Proiectului de Fuziune în Monitorul Oficial al Romaniei,
- Aprobarea politicilor nou adoptate/ modificate aplicabile la nivelul Grupului Electrica, inclusiv in privinta managementului executiv;
- Aprobarea Regulamentului de Organizare si Functionare al societatii;
- Aprobarea Planului de audit intern aferent anului 2020;
- Aprobarea modificarii standardului de delegare a autoritatii (DoA);
- Aprobarea inchiderii Proiectului Loki, generator de pierderi;
- Aprobarea continuarii activității DSEO de la 01.01.2021 prin prelungirea contractelor individuale de muncă pe perioada determinată de 6 luni pentru un numar de 67 de persoane;
- Aprobarea incheierii unor contracte in limitele competentelor acordate de actul constitutiv (achizitii, leasing operational, inchirieri);
- Aprobarea modificarea nivelului asigurarii de raspundere profesionala pentru directorii executivi cu contract de mandat ai societatii, in sensul majorarii la 10 milioane de euro/persoana/eveniment;
- Aprobarea relocarii birourilor administrative ale societatii;
- Aprobarea scoaterii din functiune si valorificarea mijloacelor fixe amortizate integral si neamortizate integral, casarea imobilizarilor necorporale amortizate integral, a imobilizarilor in

curs, precum si a obiectelor de inventar si a echipamentelor individuale de protectie, in folosinta, aflate in evidentele contabile ale societatii, respectiv aprobarea declasarii, casarii, valorificarii si scoaterii din evidentele contabile ale societatii a unor materiale aflate in stocuri fara miscare din gestiunea sucursalelor;

- Prelungirea mandatelor acordate directorilor executivi, directorilor de sucursale si aprobarea unor modificari in managementul executiv al societatii;
- Totodata, Consiliul de Administratie a luat la cunostinta despre informarile intocmite de conducerea executiva din proprie initiativa, conform prevederilor Actului Constitutiv sau la solicitarea membrilor Consiliului, cu privire la diferite aspect ce decurg din derularea curenta a activitatii societatii.

1.3 Adunarea Generala a Actionarilor

Adunarea generala a actionarilor societatii si-a desfasurat activitatea in anul 2020 in conformitate cu Actul Constitutiv al societatii, in vigoare. In cursul anului 2020 au avut loc 12 sedinte ale Adunarii Generale a Actionarilor, fiind emise un numar de 12 hotarari.

Hotararile adoptate in sedintele Adunarii Generale a Actionarilor au vizat, in principal:

- Aprobarea planului financiar al anului 2020 al societatii in ceea ce priveste investitiile in valoare de 9.1 mil RON;
- Aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2020;
- Aprobarea situatiilor financiar aferente anului 2019 precum si repartizarea profitului net, plata dividendelor catre actionari cu data de 15 iunie 2020;
- Aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor in functie in cursul exercitiului financiar 2019;
- Numirea membrilor Consiliului de Administratie pe pozitiile vacante, ca urmare a renuntarii la mandat de catre unii membri CA;
- Aprobarea majorarii capitalului social prin aport in natura cu 5 (cinci) terenuri de catre actionarul unic;
- Modificarea Actului Constitutiv articolul 12, alin. (2), litera h), respectiv completarea actului constitutiv cu litera z) la articolul 20, alin. (1);
- Aprobarea fuziunii dintre FISE Electrica Serv S.A. in calitate de societate absorbanta si Servicii Energetice Muntenia SA - societate absorbita.

Toate deciziile adoptate de Adunarea Generala a Actionarilor au fost inregistrate la Registrul Comertului (inclusiv in scopul publicarii in Monitorul Oficial), fiind integral implementate sau in curs de implementare, astfel cum s-a precizat mai sus.

Totodata, Consiliul de Administratie a luat la cunostinta despre informarile intocmite de conducerea executiva din proprie initiativa, conform prevederilor Actului Constitutiv sau la solicitarea membrilor Consiliului, cu privire la diferite aspecte, inclusiv cu privire la rapoartele de audit intern intocmite de societatea care asigura acest serviciu (externalizat).

Toate deciziile adoptate de Adunarea Generala a Actionarilor au fost publicate la Registrul Comertului (in Monitorul Oficial), fiind integral implementate sau in curs de implementare, astfel cum s-a precizat mai sus.

1.4 Structura organizatorica si acoperirea teritoriala

Structura interna a societatii este de tip piramidal si cuprinde 3 niveluri ierarhice: sediul central, sucursalele, respectiv agentiile/ sectiile.

Cele 3 sucursale nu au personalitate juridica, dar au in subordine agentii/sectii, astfel:

SISE Transilvania Nord are in subordine 6 agentii (AISE);

SISE Transilvania Sud are in subordine 3 agentii (AISE) si 3 sectii (SSE);

SISE Muntenia Nord are in subordine 6 agentii (AISE), cu doua puncte de lucru (Ovidiu si Slobozia) care sunt arondate la AISE Braila.

De asemenea, in cursul anului 2019 a fost infiintata Directia de Servicii Energetice Oltenia, prin preluarea salariatilor productivi din cadrul Servicii Energetice Oltenia (proiectul Loki), proiect inchis la finalul anului 2020 pentru ca a produs pierdere. Totodata, pentru continuitatea activitatii si derularea contractelor asumate in zona Oltenia, a fost aprobata prelungirea preluarii pentru anul 2021 a unui numar de 67 de salariati, intr-o structura eficientizata pana la 30.06.2021.

In data de 30 noiembrie 2020, in conformitate cu prevederile AGEA numarul 5 din 25.08.2020, a fost inregistrata fuziunea Electrica Serv SA (in calitate de absorbant) cu Servicii Energetice Muntenia (in calitate de societate absorbita), ca urmare a fost infiintata Directia de Servicii Energetice Muntenia (DSEMU)

1.5 Un sumar al principalilor indicatori este prezentat in continuare:

- Rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2020 este pierdere neta in valoare de 9.959.825 lei.
- Cifra de afaceri realizata in anul 2020 este de 147.718.648 lei, in scadere cu 25% fata de realizat an 2019, cand aceasta a fost in valoare de 197.348.410 lei.

Principalul motiv al scaderii cifrei de afaceri il reprezinta nerealizarea veniturilor cu tertii din lucrari de mentenanta externe grupului si dezvoltarea de activitati noi pe piata de « green energy » in conformitate cu planul de afaceri propus de conducerea societatii, in contextul reducerii in anul 2020 a veniturilor obtinute din serviciile auto prestate pentru societatile din cadrul grupului Electrica.

Variatia principalelor categorii de venituri sunt prezentate comparativ, dupa cum urmeaza:

Categorie venituri	2019	2020
Lucrari executate si servicii prestate	152.558.395	99.941.858
Venituri din chirii	12.310.177	13.506.298
Venituri din vanzarea marfurilor	31.025.800	32.711.153
Venituri din alte activitati	1.537.871	1.559.339
Reduceri comerciale acordate	(83.833)	-
Total cifra de afaceri	197.348.410	147.718.648

Sumarul variatiilor cifrei de afaceri la nivel de companie afiliata este:

Vanzari	2019	2020	%
Electrica SA	(268.681)	-	-
Muntenia Nord	69.403.081	40.439.509	-35%
Transilvania Nord	53.268.744	46.790.749	-12%
Transilvania Sud	61.019.808	33.509.103	-45%
Electrica Furnizare	9.567.965	8.958.962	-6%
Servicii Energetice Muntenia	140.260	96.232	-3%
Total	193.131.177	129.794.555	-33%

- EBITDA (Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) calculat ca suma intre rezultatul de exploatare si ajustarile de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale, a scazut cu 106% fata de anul 2019 (37.685.878 lei), ajungand la valoarea de -2.235.419 lei.
- Marja EBITDA, calculata ca raport intre EBITDA si cifra de afaceri, a scazut cu 108% in anul 2020 fata de anul anterior, ajungand la 1,51% comparativ cu 19,1%, inregistrata in anul 2019.
- Evolutia numarului de personal pe parcursul anului 2020 a inregistrat o crestere de 236 angajati (de la 463 la data de 31.12.2019, la 699 la finalul anului curent), din care 262 de salariati au fost preluati in urma fuziunii, descresterea fiind data de reducerea de personal prin plecari naturale si prin programul de plecari voluntare derulat de societate la nivelul anului 2020 ajustata cu angajarile de personal din timpul anului.
- Productivitatea lunara a muncii in unitati valorice, calculata ca raport intre veniturile de exploatare si numarul mediu de personal in anul 2020 este de 26,80 mii lei comparativ cu anul 2019 respectiv de 37,63 mii lei, rezultand o scadere de 28,79 % fata de anul precedent. Scaderea productivitatii in 2020 se datoreaza scaderii veniturilor de exploatare cu 24.55% ponderata cu o crestere a personalului in luna decembrie in urma fuziunii care a dus la o crestere a numarului mediu de personal cu 5.96%.

2. Informatii financiare

2.1. Bilantul la 31.12.2020

-lei-

	Denumirea indicatorului	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
	1	2	3
A.	ACTIVE IMOBILIZATE		
I.	IMOBILIZARI NECORPORALE	145.466	102.741
II.	IMOBILIZARI CORPORALE	223.184.595	324.374.210
III.	IMOBILIZARI FINANCIARE	439.014	363.880
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	223.769.075	324.840.831
B.	ACTIVE CIRCULANTE		
I.	STOCURI	7.209.006	20.010.027
II.	CREANTE	85.788.959	84.867.205
III.	INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
IV.	CASA SI CONTURI LA BANCI	55.444.463	18.311.015
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	148.442.428	123.188.247
C.	CHELTUIELI IN AVANS	11.696	226.529
D.	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN	46.895.711	35.367.897
E.	DATORII CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-
F.	PROVIZIOANE	10.632.238	11.083.379
G.	VENITURI IN AVANS	913.005	18.827.041
H.	CAPITAL SI REZERVE		
I.	CAPITAL	37.253.650	52.495.780
II.	PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	-	19.956.378
III.	REZERVE DIN REEVALUARE(ct. 105)	209.091.153	256.776.389
IV.	REZERVE	8.301.223	7.877.099
V.	PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	33.472.831	55.831.469
VI.	PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	27.234.219	(9.959.825)
VII.	Repartizarea profitului (ct. 129)	1.570.831	-
	TOTAL CAPITALURI	313.782.245	382.977.290

Bilantul contabil al societatii la 31.12.2020 s-a incheiat prin centralizarea balantelor de verificare si a rapoartelor contabile din sucursale si aparatul central si din cele doua directii de servicii energetice.

Balantele de verificare ale aparatului central si ale sucursalelor din subordinea FISE „Electrica Serv” SA la 31.12.2020 s-au intocmit prin respectarea art. 26 din Legea contabilitatii.

Nu s-au efectuat compensari intre posturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli.

2.2. Contul de profit si pierdere la 31.12.2020

-lei-

Denumirea Indicatorului	Anul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
1	2	3
VENITURI DIN EXPLOATARE	204.578.126	154.359.988
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	175.552.170	165.622.335
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:	29.025.956	(11.262.347)
VENITURI FINANCIARE	2.399.927	1.572.277
CHELTUIELI FINANCIARE	9.261	7.062
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA:	2.390.666	1.565.215
PROFITUL SAU PIERDEREA CURENTA:	31.416.622	(9.697.132)
VENITURI TOTALE	206.978.053	155.932.265
CHELTUIELI TOTALE	175.561.431	165.629.397
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:	31.416.622	(9.697.132)
IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691-791)	4.182.403	262.693
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:	27.234.219	(9.959.825)

Rezultatul din exploatare este pierdere in valoare de 11.262.347 lei (2019 profit: 29.025.956 lei). Rezultatul financiar al perioadei este profit in cuantum de 1.565.215 lei, fata de rezultatul pozitiv de 2.390.666 lei din 2019. Rezultatul financiar provine din plasarea excedentului disponibilitatilor banesti in depozite si in structura de cashpool a grupului si acordarea de catre furnizori de sconturi financiare.

Rezultatul net al exercitiului financiar este pierdere in cuantum de 9.959.825 lei (2019: 27.234.219 lei), rezultat din venituri totale in cuantum de 155.932.265 lei (2019: 206.978.053 lei) si cheltuieli totale in cuantum de 165.629.397 lei (2019: 175.561.431 lei).

Contabilitatea societatii este organizata si condusa conform prevederilor legale in vigoare si se desfasoara in conformitate cu Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

S. FISE Electrica Serv SA a aplicat OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare, cat si prevederile Codului Fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.

Prin operatiunile financiar-contabile efectuate s-au respectat principiile contabilitatii: continuitatii, prudentei, permanentei metodelor, independentei exercitiului, evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv, al intangibilitatii exercitiului, al prelevantei economicului asupra juridicului, al pragului de semnificatie.

2.3 Prezentare indicatori

	Indicator	2019	2020	Formula de calcul
1	Indicatori de lichiditate			
	Indicatorul lichiditatii curente	3,17	3.48	Active circulante / Datorii curente
	Indicatorul lichiditatii imediate	3,01	2.92	Active circulante- Stocuri/ Datorii Curente
2	Indicatori de risc			
	Gradul de indatorare	0%	0%	Datorii peste 1 an / Capital propriu *100
3	Indicatori de activitate			
	Numarul de zile de stocare	33	103	Stocuri/ Cheltuieli cu consumul stocurilor*365
	Durata de recuperare a creantelor comerciale	121	204	Sold creante comerciale / Cifra de afaceri*365
	Durata medie de plata a datoriilor comerciale	68	106	Datorii comerciale curente/Achizitiile de la furnizori*365
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,88	0.45	Cifra de afaceri/Active imobilizate
	Viteza de rotatie a activelor totale	0,53	0.33	Cifra de afaceri/Active totale
4	Indicatori de profitabilitate			
	Rentabilitatea capitalului angajat	9,25%	(2.94%)	Profit brut din exploatare/Total capitaluri*100
	Marja bruta din vanzari	14,71%	(7,62%)	(Profit brut din exploatare)/Cifra de afaceri * 100

Indicatorii au fost calculati pe baza cifrelor raportate la 31.12.2020, respectiv 31.12.2019.

2.4 Repartizarea profitului

Nu este cazul intrucat societatea a inregistrat pierdere la finalul exercitiului financiar 2020.

3 Resurse umane

Numarul mediu de personal a fost **480** salariatii in anul 2020, inregistrand o crestere de 5,96% fata de numarul mediu de personal din anul 2019, de **453** salariatii, in principal ca urmare a preluarii unui numar de 262 salariatii prin fuziunea din data de 30 noiembrie 2020.

4 Evenimente ulterioare

Nu este cazul.

5 Instrumente financiare si managementul riscului

Riscul de rata a dobanzii

Riscul de nivel al ratei dobanzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze, datorita modificarii ratelor dobanzilor de pe piata in comparatie cu rata dobanzii aplicabila aceluia instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobanzii este riscul fluctuatiei in timp a dobanzii.

Societatea nu are imprumuturi bancare purtatoare de dobanda. Societatea considera ca riscul de rata a dobanzii este scazut, avand in vedere ca societatea nu are imprumuturi pe termen lung.

Riscul de credit

Societatea are o importanta concentrare a riscului de credit cu partile afiliate. Creantele comerciale sunt prezentate diminuate de ajustarile pentru clienti incerti. Societatea considera ca ajustarile inregistrate reprezinta cea mai buna estimare a pierderilor din valoarea creantelor la data bilantului.

Risc de lichiditate

Riscul de lichiditate reprezinta riscul ca Societatea sa intampine dificultati in onorarea obligatiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate prin transferul numerarului sau altui activ financiar. Politica societatii in privinta managementului lichiditatii este de a mentine, in masura in care este posibil, suficiente resurse lichide pentru a onora obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta, in conditii normale si de stres, pentru evitarea pierderilor neacceptabile. Ca management al riscului de lichiditate, politica societatii este de a mentine o linie de credit disponibila.

Implementarea structurii de cash-pooling la nivelul Grupului Electrica

Conform HCA nr. 35/ 20 noiembrie 2019, a fost aprobata participarea Societatii la o structura de cash-pooling, alaturi de Electrica SA (in calitate de Lider al Grupului), Electrica Furnizare S.A. si Servicii Energetice Muntenia S.A. (in calitate de participanti).

Caracteristicile structurii implemenatate sunt: Limita zilnica de credit 10.000.000 lei; Rata dobanzii: Rata Interna reprezentand ROBOR 1M + 0,07% p.a., in situatia in care nu se depaseste limita de credit. In anul 2020 structura de cash-pool a grupului a devenit functionala, Societatea plasand in cash-pool excedentul de lichiditate in scopul obtinerii de dobanda dar si de acordare de facilitati de credit mai avantajoase pentru celelalte companii participante la cash-pooling care au avut deficit de lichiditate. Ca urmare a fuziunii cu Servicii Energetice Muntenia SA la data de 30.11.2020, Societatea a preluat si limita de credit zilnica a societatii absorbite de 2.000.000 lei.

La data de 31 decembrie 2020 societatea a inregistrat un sold al creantei din cashpooling in suma de 33.970.947 lei.

Riscuri fiscale

Controalele fiscale sunt frecvente in Romania, constand in verificari amanuntite ale registrelor contabile ale contribuabililor. Astfel de controale au loc uneori dupa luni sau chiar ani de zile de la stabilirea obligatiilor de plata. In consecinta, societatile pot datora impozite si amenzi. In plus, legislatia fiscala este supusa unor modificari frecvente, iar autoritatile manifesta de multe ori inconsecventa in interpretarea legislatiei.

Managementul considera ca a inregistrat in mod adecvat obligatiile fiscale din situatiile financiare anexate, totusi, persista riscul ca autoritatile fiscale sa adopte pozitii diferite in legatura cu interpretarea acestor probleme.

6 Control intern

Societatea dispune de un sistem de control intern/manAGERIAL, a carui concepere si aplicare permit conducerii si consiliului de administratie sa furnizeze o asigurare rezonabila ca fondurile alocate, in scopul indeplinirii obiectivelor generale si specifice, au fost utilizate in conditii de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienta si economicitate.

Controlul intern in S. FISE Electrica Serv SA este un proces permanent, dinamic, flexibil, cu o componenta puternic planificata:

- Are obiective stabilite prin planul anual de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, cu scopul de a oferi o asigurare rezonabila impotriva riscurilor si ca obiectivele organizatiei vor fi indeplinite si se aplica tuturor angajatilor in functie de strategiile de control adoptate si necesitatile managementului;
- Integreaza toate formele de control existente la un moment dat in societate, disipate pe fluxul proceselor sub diverse forme: autocontrolul, observarea, compararea, aprobarea, raportarea, coordonarea, verificarea, autorizarea, supervizarea, separarea functiilor, evaluarea, delegarea, procedurarea.

Controlul intern a vizat asigurarea:

- ✓ conformitatii cu legislatia in vigoare si aplicarea deciziilor luate de conducerea societatii;
- ✓ buna functionare a activitatii interne a societatii;
- ✓ fiabilitatea informatiilor financiare si utilizarea eficienta a resurselor;
- ✓ prevenirea si controlul riscurilor;

7 Previziuni de dezvoltare si principalele directii de reorganizare

In anul 2020, S FISE Electrica Serv a demarat reorientarea pe piata de servicii energetice si implementarea de noi activitati directionate spre « green energy », prin dezvoltarea unui parteneriat cu Electrica Furnizare SA in gasirea de solutii si oportunitati de eficientizare pentru clienti, prin: montare de panouri fotovoltaice si compensatoare de energie reactiva, solutii de iluminat inteligent, backup power, smart metering precum si ofertarea individuala catre terti de proiecte de constructie centrale fotovoltaice de capacitati mari. Tinta asumata prin bugetul de venituri si cheltuieli de catre management in parteneriatul cu Electrica Furnizare a fost de 8,4 milioane lei si catre terti de 40 milioane lei. Din aceste proiecte, desi au existat clienti potentiali, si coroborat cu declansarea crizei sanitare in anul 2020, pe o piata rezervata la noi investitii, ofertele facute de S FISE Electrica Serv nu s-au concretizat cu incheierea de contracte semnificative, veniturile inregistrate fiind de doar 192 de mii de lei si inceperea executiei unui singur proiect de montare centrale fotovoltaice care va fi finalizat in anul 2021.

Preluarea celor 107 salariatii de la Servicii Energetice Oltenia prin Proiectul Loki in anul 2019 si prelungirea proiectului pe o perioada de 1 an in 2020, a adus S FISE Electrica Serv o acoperire regionala de 5 judete pentru lucrari de intretinere si mentenanta in afara grupului Electrica si oportunitatea de executare de lucrari de investitii castigate la licitatii pentru operatorii de distributie din Grup, dar si pentru Distributie Energie Oltenia. La finalul anului 2020 s-a constatat ca proiectul nu a dat randamentul scontat, el generand o pierdere de 5,9 milioane, motiv pentru care a fost inchis, dar din ratiuni de continuitate a activitatii in zona si acoperire a contractelor asumate de Societate, Consiliul de Administratie a decis prelungirea pe inca 6 luni a activitatii in zona, cu un numar de 67 salariatii si in conditii de eficientizare a activitatii.

De asemenea, Electrica Serv a derulat in anul 2020, operatiuni in calitate de antreprenor general pentru lucrari de mentenanta si servicii de proiectare pentru operatorii de distributie, diversificand simultan si activitatea de vanzare de materiale si utilaje specializate, atat in Grup, cat si catre terti. Reprezentativ in activitatea de vanzari a fost derularea contractelor sectoriale multianuale de livrare de masini catre cei trei operatori de distributie din Grupul Electrica castigate in anul 2019, din care in anul 2020 au fost livrate 466 de masini, generand o cifra de afaceri de 27.562.000 lei.

Principalele obiective ale Electrica Serv pentru anul curent si perioada urmatoare sunt:

- Extinderea activitatii Electrica Serv pe piata de servicii de mentenanta si constructii montaj in afara grupului ELSA si implementarea in liniile de business a activitatilor noi;
- Modificarea in structura de business si de personal pentru compensarea diminuarii in urmatoorii 3 ani a activitatii auto care este in prezent activitatea de baza;
- Consolidarea situatiei financiare curente si reinvestirea resurselor pentru dezvoltarea companiei pe noile directii.

In data de 30.11.2020, a fost finalizata fuziunea prin absorbtie cu Servicii Energetice Muntenia SA, prin preluarea a 262 de salariati si a activitatii de mentenanta in zona Bucuresti, judetul Ilfov si Giurgiu, ceea ce va deschide un nou segment de piata de servicii energetice pentru companie pentru anul 2021.

In anul 2020, conform strategiei de eficientizare a activitatii a fost derulat un Program de plecari voluntare in doua etape, care s-a finalizat cu plecarea unui numar de 41 de salariati generand costuri de 3,5 milioane de lei. Pentru anul 2021 este prevazuta demararea unui nou Program de plecari voluntare cu o tinta de personal de 60 de salariati, vizand in special personalul din suprastructa si nu activitatea operationala.

Principalele directii de dezvoltare pentru perioada 2020-2022 sunt :

- reasezarea structurii operationale de personal si redefinirea prioritatilor pe linia de dezvoltare strategica de business a S FISE Electrica Serv SA;
- integrarea personalului operational preluat in urma fuziunii de la Servicii Energetice Muntenia SA in noile linii de business ale S FISE Electrica Serv SA si eficientizarea activitatii desfasurate in cadrul noii structuri operationale Directia de Servicii Energetice Muntenia;
- continuarea realizarii Planului de valorificare a activelor neutilizate;
- mentinerea si eficientizarea activitatii desfasurate de catre Directia de Servicii Energetice Oltenia;
- dezvoltarea activitatii de montare centrale electrice fotovoltaice la persoane juridice;
- dezvoltarea activitatii de proiectare in vederea realizarii de proiecte pentru societatile de distributie, in baza contractelor existente, in care in prezent avem calitatea de antreprenor;
- continuarea dezvoltarii impreuna cu Electrica Furnizare a proiectelor de executare de activitati noi: compensare de energie reactiva, instalare centrale fotovoltaice B2B, statii de alimentare cu energie electrica, alte solutii smart metering;
- accesarea de lucrari de investitii in domeniul energetic pe piata externa.
- proiectarea si executia de parcuri fotovoltaice;

Proiectul de parc fotovoltaic Halchiu

În anul 2020, se intenționează demararea construcției unui parc de generare a energiei electrice din surse fotovoltaice, cu o putere instalată de 1655 kWp, care să consolideze portofoliul de capacități de generare a energiei electrice din surse regenerabile ale Electrica Energie Verde, filiala din cadrul grupului Electrica S.A.

Analiza derulată la nivelul Electrica S.A. a urmărit identificarea oportunităților de dezvoltare a unor proiecte de generare a energiei electrice care să valorifice optim activele și baza de cunoștințe și capacități deținute la nivelul grupului Electrica.

Terenul pe care se va dezvolta investiția, proprietatea Electrica Serv SA, este adecvat construirii unui parc fotovoltaic (fără denivelări, umbriți, neîmpaduriti) și asigură un acces facil la cai de transport și în proximitatea unei linii electrice de medie tensiune.

Similările tehnice au relevat o performanță tehnică corespunzătoare gradului de radiație solară din zona unde este amplasat terenul, cumulată cu un nivel redus al pierderilor tehnice cauzate de temperaturile excesive.

Principalele date tehnice:

- Putere instalată în curent continuu – 1655 kWp;
- Putere instalată în curent alternativ – 1300 kW;
- Număr panouri fotovoltaice: 3152 unități monocristaline cu putere unitară de 525 Wp;
- Număr invertoare: 13 unități a 100 kW per unitate.

Durata estimativă de construire: 15-17 luni de la obținerea autorizației de construire. Proiectul ia în considerare tehnologiile actuale în ceea ce privește producția de panouri fotovoltaice monocristaline cu putere crescută pe unitatea de modul (panou), randament și durata de viață ridicate și garantate, invertoare de putere furnizate de către producătorii de top la nivel mondial.

De asemenea, au fost luate în considerare și aspectele de mediu în ceea ce privește introducerea pe piață a unor astfel de echipamente și reciclarea lor prin unități specializate și acreditate de către Autoritatea Națională de Protecția Mediului din România, care are politicile în domeniu aliniate la cele din Uniunea Europeană.

Investiția va genera:

- dezvoltarea și întărirea abilităților tehnice privind întreținerea și reparațiile instalațiilor de generare a energiei din surse regenerabile la nivelul grupului Electrica,
- crearea de locuri de muncă și prin aplicarea noilor tehnologii va contribui la atragerea în zona de impact a personalului înalt calificat, ceea ce va genera efecte pozitive asupra dezvoltării comunității din punct de vedere economic și social.

Implementarea Proiectului de unificare a sistemului integrat SAP și migrarea la versiunea SAP 4 Hana

În anul 2021 se va demara și procesul de unificare a instanțelor SAP cu migrarea la versiunea SAP 4 Hana, proiect care va fi derulat și coordonat împreună cu Electrica Furnizare SA care va demara procedurile de achiziție pentru componentele de infrastructură tehnică a serverelor, precum și de derulare a proiectului de implementare pe noua versiune de SAP.

Finalizarea acestui proiect la nivelul S FISE Electric Serv va avea ca și obiectiv crearea unui sistem flexibil care să corespundă noilor linii de business și care va asigura o gestionare eficientă a activității de raportare contabilă și sporirea controlului financiar, reducerea costurilor de mentenanță a sistemului informatic, precum și o eficientizare a structurii de personal alocată.

8 Programul de investitii

Programul de investitii pentru anul 2021 include cheltuieli de capital in suma de 11.561 mii lei. Proiectele de investitii vor fi finantate din surse proprii si includ achizitia de utilaje si echipamente necesare desfasurarii activitatii curente. Proiectele de investitii sunt revizuite periodic, astfel incat sumele efectiv cheltuite pot fi diferite de cele estimate.

Structura programului de investitii aprobata pentru anul 2021:

Cod	Obiectiv investitii	Total program 2021 mii lei		
		Total	din care	
			surse proprii	alte surse
	TOTAL, din care:	11.561	11.561	-
300	Dezvoltare centre/baze de productie si imbunatatirea conditiilor de lucru ale salariatilor	2.244	2.244	-
600	Dotări si alte cheltuieli de investitii din care:	9.317	9.317	-
	Utilaje independente < 20 mii lei	1.592	1.592	-
	Utilaje independente ≥ 20 mii lei	265	265	-
	Mijloace auto	7.364	7.364	-
	SSM	-	-	-
	PSI	-	-	-
	Studii	96	96	-

Se anexeaza la prezentul raport Situatiile financiare ale S FISE Electrica Serv S.A. intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014, pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020;

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Georgeta-Corina Popescu