

SC ICTCM SA

Bucuresti

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

asupra rezultatelor economico-financiare

obtinute la 31decembrie 2014

SC ICTCM SA isi desfasoara activitatea in Bucuresti, Sector 4 Sos.Oltenitei nr.103, adresa care corespunde sediului oficial al societatii.

Activitatea economica desfasurata de SC ICTCM SA in anul 2014 a fost condusa de catre Consiliul de Administratie in scopul realizarii indicatorilor de performanta stabiliti la inceputul anului.

Componenta nominala a Consiliului de Administratie:

- ing.Gheorghe Florian
- ec. Stefanescu Liliana
- ing.Apostol Mioara Maria
- ec.Lifu Gheorghe
- ing. Costea Margareta

Conducerea societatii a fost asigurata de director general - ec.Lifu Gheorghe, director economic - ec. Mitulescu Constantin si director - Ing. Craciunoiu Stefan.

Conducerea institutului a intocmit un Plan de masuri, cu termene si responsabilitati concrete pentru remedierea deficientelor si realizarea conformitatii cu dispozitiile legale in vigoare.

S-a urmarit eficientizarea activitatii din ICTCM SA prin incurajarea atragerii unor noi clienti, inclusiv externi si prin stabilirea de masuri care sa conduca la reducerea pierderilor si obtinerea de profit.

La intocmirea lucrarii s-au avut in vedere indicatorii economico-financiar stabiliți prin bugetul de venituri si cheltuieli, aprobat de Guvernul Romaniei prin HG nr. 722/2014.

Nerealizarea indicatorilor prevazuti in B.V.C pe anul 2014 s-a datorat, in principal actualei situatii economice generale si crizei economice pe care Romania o parcurge, care s-au simtit puternic si in domeniul de activitate al institutului prin diminuarea drastica a valorii contractelor de cercetare in derulare din 2010.La acest lucru se adauga lipsa de contracte incheiate in anii 2011, 2012,2013 si 2014 datorata faptului ca nu au fost lansate competitii pe programe ale Planului National.

Modul de realizare al indicatorilor prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli:

-mii lei -

Nr. Crt.	INDICATORI	U/M	PREVEDERI BVC	REALIZARI	% 4 /3
0.	1.	2.	3.	4.	5
1.	Cifra de afaceri Facturi emise fara T.V.A.	mii lei	1.800	3.434	190,78
2.	Total venituri, din care:	mii lei	2.250	3.803	169,02
	- din exploatare		2.250	3.801	168,93
	- financiare		0	2	
	- extraordinare				
3.	Total cheltuieli, din care:	mii lei	2.250	5.302	235,64
	- pentru exploatare		2.200	5.227	237,59
	- financiare		50	75	150,00
	- extraordinare				
4.	Profit brut (2-3)	mii lei	0	0	
	Pierdere (3-2)	mii lei	0	-1.499	
5.	Impozit pe profit	mii lei	0	0	
6.	Profit net	mii lei	0	0	
7.	Rata profitului <u>Profit brut</u> Cifra de afaceri	%	0	0	
8.	Numar salariati la 31.12.2014	pers	72	63	87,50
9.	Numar mediu de salariati	pers	57	53	92,98
10.	Fond de salarii	miilei	1.230	1.644	133,66
11.	Productivitatea muncii la venituri totale	mii lei/sal.	39	72	184,62

Din datele de mai sus rezulta ca activitatea anului 2014 s-a incheiat cu o pierdere de 1.499.474 lei.

Cauzele care au condus la depasirea cheltuielilor fata de prevederile din BVC 2014 si inregistrarea de pierderi contabile au fost:

-1) Proiectele castigate prin competitie si derulate pe baza contractelor multianuale incheiate cu Autoritatile contractante (unitatile de management program)

In cazul acestor proiecte, pe baza bugetului alocat cercetarii, ANCS, prin Autoritatile contractante, a impus anual reducerea valorii de finantare din contractele multianuale.

Chiar si in aceste conditii, pentru a se asigura realizarea obiectivelor contractelor de finantare, personalul din echipa de implementare a proiectului a trebuit sa deruleze activitati in acest sens. Derularea acestor activitati a generat cheltuieli mai mari decat veniturile inregistrate anual, venituri care au fost mult diminuate in raport cu valorile solicitate si aprobate initial prin contract.

-2) Pentru a se asigura continuitatea activitatii de cercetare, personalul din SC ICTCM SA a fost continuu preocupat de depunerea de noi oferte, efectuand pentru aceasta vizite de lucru la diversi posibili beneficiari ai rezultatelor cercetarilor, pentru pregatirea ofertelor pe Programul 5 – INOVARE, cat si intalniri cu posibili parteneri dar si beneficiari la realizarea de propuneri de proiecte complexe pentru Programul 4 – PARTENERIATE IN DOMENII PRIORITARE.

-3) Preocuparea sustinuta a personalului nostru, in cele mai multe cazuri nu s-a finalizat cu incheierea de contracte de finantare si aceasta din cauza faptului ca:

- fie competitile care in mod normal trebuiau sa se desfasoare anual nu s-au desfasurat, desi tot timpul au fost promisiuni in acest sens din partea ANCS.
- fie pachetele de informatii scoase la competitie au venit cu modificari radicale in ceea ce priveste conditiile de eligibilitate atat pentru entitate, dar mai ales pentru directorul de proiect, astfel incat multe din ofertele pentru care s-au prestat, foarte multe ore de lucru, nu au putut fi depuse.

-4) In urma reevaluarii activelor imobilizate corporale efectuata la 31.12.2011 au crescut foarte mult cheltuielile cu amortizarea si taxele si impozitele legale(impozit pe teren, impozit pe cladiri).

Aceste cheltuieli au influentat rezultatul brut al exercitiului financiar aferent anului 2014.

Mentionam ca in luna decembrie 2014 am inregistrat in contabilitate NC 37/31.12.2014 conform sentintei judecatoresti definitive si irevocabile in favoarea lui ICTCM, ce obliga D.F.P.MUN.BUC. sa compenseze ICTCM –lui suma de 1.051.003 lei, incasata de la noi fara temei legal.

Facturile neincasate la 31.12.2014 sunt in valoare de 931.863 lei , din care:

o soldul contului 4111 "Clienti"	-	325.863 lei
o soldul contului 4118 "Clienti incerti"	-	606.000 lei

Principalii beneficiari ai lucrarilor noastre care nu au achitat facturile, sunt:

- TURDIN SERVICE	104.846 lei
- FORTE	48.550 lei
- ROMANIA BUS	15.155 lei
- GNIR HOLDING	34.004 lei
- OMNIA SPORT	9.866 lei

Cauza principala a neincasarii facturilor o constituie lipsa de fonduri la beneficiarii lucrarilor noastre.

Soldul contului 4118 "Clienti incerti" la 31.12.2014 este de 606.000 lei si reprezinta un nr.de 29 clienti incerti.Principalii clienti incerti sunt :SC Titan, Dom Import Export, Janette, Green Time, Romstrade, Covalena, Purcarea Marcel, Cardinal Fashion, Pro Victory, Sorantik Trans etc. .Dintre acestia majoritatea sunt actionati in judecata si Ictcm are hotarari definitive si irevocabile in favoarea noastra si sunt dati spre executare silita.Ceilalti sunt in curs de judecata.

Datoriile totale la 31.12.2014 sunt in valoare de 9.145.629 lei, din care:

a) furnizori	669.324 lei
b) bug.statului, bug.asig.soc si taxe locale	6.824.495 lei
c) alte datorii fata de personal	967.729 lei
d) credite bancare + dob. aferente	610.941 lei
e) alte datorii	73.140 lei

Ponderea cea mai mare in totalul datoriilor o reprezinta datoriile catre bugetul general consolidat al statului si anume 74,62 %.

Datoriile catre furnizori reprezinta sumele cuvenite partenerilor institutului din consortiile tehnico-stiintifice ce urmeaza a fi achitate pentru lucrarile de la programele de cercetare stiintifica si utilitati.

Numarul de salariati la 31.12.2014 este de 63 de persoane (inclusiv personalul detasat =5).

Cheltuielile cu personalul realizate in anul 2014 sunt 2.042.065 lei mai mici cu 272.612 lei fata de anul 2013

Soldul contului 421” Personal –salarii datorate” la 31.12.2014 este de 958.008 lei si reprezinta salarii neachitate personalului.

Si in anul 2014 ca de altfel incepand cu luna februarie 2009, - personalul SC ICTCM SA a fost fie prezent la serviciu cu salariu 80% fie in concediu fara plata.

Cauza achitarii cu intarziere a salariilor a constituit-o faptul ca la nivelul conducerii institutului de comun acord cu sindicatul si cu aprobarea Consiliului de Administratie (CA) s-a stabilit sa se asigure continuitatea activitatii prin plata, cu prioritate, a utilitatilor (in special energia electrica, apa, internet, etc.), a obligatiilor catre partenerii tehnico-stiintifici ai institutului care constituiau conditie ce trebuia indeplinita pentru incasarea valorii altor etape predate.

Conducerea institutului a considerat necesar sa achite urgent sumele datorate furnizorilor care ne-au somat si amenintat cu actionarea in instanta pentru a cere trecerea noastra in insolventa.

In perioada analizata au intrat materiale in valoare de 1.055.910 lei si s-au consumat materiale in valoare de 1.056.779 lei, iar valoarea materialelor din stoc la 31.12.2014 este de 41.719 lei.

Produse finite la sfarsitul anului 2014 sunt in valoare de 8.072 lei si reprezinta publicatii tehnice aferente activitatii OID care urmeaza a fi livrate in 2015.

Soldul contului 4611 “ Debitori diversi” la 31.12.2014 este 194.888 lei, din care:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| - taxe judiciare de timbru | - 12.496 lei |
| - alti debitori | - 182.392 lei |

Urmare controlului Curtii de Conturi s-a constatat ca suma de 125.281 lei reprezinta debit al PRCP pentru sume platite de institut la facturi emise de PRCP si achitate partial de ICTCM.

La 31.12.2014 soldul contului 471 “Cheltuieli inregistrate in avans” este de 155.223 lei si reprezinta cheltuieli in avans la contractele de credit (dobanda totala de platit).

Situatia patrimoniala sub raportul pastrarii integritatii acestuia .

In conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991 republicata si Ordinul MFP nr.2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si de pasiv, SC ICTCM SA a emis decizia de inventariere numarul 30/09.10.2014 prin care a fost numita Comisia Centrala precum si 8 comisii care au efectuat inventarierea anuala a patrimoniului, iar rezultatele acesteia au fost inregistrate in contabilitate in cursul anului 2014.

La 31.12.2014 ICTCM detine in proprietate teren in suprafata de 12.973 mp conform titlului de proprietate seria MO3 nr.1303 din 23.08.1994 eliberat de Ministerul Industriilor, in valoare de 29.615.047 lei si cladiri in valoare de 6.925.522 lei. Datorita termenului impus de lege de 3 ani de la ultima reevaluare, la 31.12.2014 s-a facut reevaluarea activelor si s-a inregistrat in contabilitate diferenta rezultata din raportul de reevaluare nr.06/15.01.2015 emis de ROM CONSULTING CO SRL.

Imobilizarile corporale(teren si cladiri) si necorporale sunt amortizate prin metoda lineara pe baza duratelor de viata normale conform Hotaririi pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe nr.2139/2004.

Referitor la "Investitii"

In cursul anului 2014 SC ICTCM SA a realizat investitii in valoare de 3.410.931 lei si reprezinta :

imobilizari corporale = 2.639.489 lei

- instalatie de alimentare cu apa = 14.112 lei;
- sistem tehnologic integrat de pulverizare termica prin procedeul HVOF = 2.625.377 lei

imobilizari necorporale = 785.554 lei

- studiu specific procesului HVOF = 358.702 lei
- tehnologie de depunere prin procedeul HVOF = 426.851 lei

Soldul contului 162 " Credite bancare pe termen lung si mediu" este de 524.387 lei si reprezinta diferenta de plata la contractul de credit nr.53/5632/19.09.2008 incheiat cu BCR Unirea si a actului aditional nr.53/5632/F/15.01.2015.

Soldul contului 168 "Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate" este de 86.554 lei si reprezinta diferenta de plata la dobanzile aferente creditului pe termen lung.

Soldul contului 1061 "Rezerve legale" este de 86.152 lei si reprezinta 8,6 % fata de capitalul social.

Disponibilitatile banesti, in lei, la sfarsitul anului, aflate in casa si in conturile de la banci, sunt 30.342 lei.

- sold casa = 13.703 lei;
- sold banci = 16.639 lei

Cheltuielile pentru actiuni sociale efectuate in anul 2014 au fost in valoare de 600 lei:

- pom de Craciun = 600 lei

La sfarsitul anului 2014 capitalul social subscris si varsat este de 997.915 lei si nu a suferit modificari in cursul anului 2014.

Precizam ca in perioada 26.06-29.06.2014 Curtea de Conturi a Romaniei Camera de Conturi a Mun.Bucuresti a efectuat « Controlul situatiei, evolutiei si modului de administrare a patrimoniului public si privat al statului, precum si legalitatea realizarii veniturilor si a efectuarii cheltuielilor » la SC ICTCM SA.

In urma controlului efectuat s-a intocmit Raportul de control nr.1632/DS82 din 29.07.2014 (la unitate nr.560/29.07.2014), iar pentru inlaturarea deficientelor constatate si consemnate in raportul de control a fost emisa Decizia nr.99/22.08.2014 care cuprinde un numar de 7 masuri referitoare la inregistrarea in contabilitate a operatiunilor de stornare a obligatiei de plata catre FPCP, la auditul public intern, la controlul intern, la controlul financiar de gestiune, la calcularea si actualizarea penalitatilor de intarziere datorate de catre incubatii CITAF, la depasirea cheltuielilor peste prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli.

Stadiul indeplinirii masurilor stabilite de Curtea de Conturi a fost comunicat de ICTCM SA cu adresa nr. 249/31.03.2015 si 804/DS82/2014/31.03.2015 la Curtea de Conturi a Municipiului Bucuresti si la AAAS – actionarul majoritar.

Mentionam faptul ca operatiunile economico-financiare privind exercitiul financiar al anului 2014 au fost consemnate in documente legale si contabilizate corect.

Au fost respectate regulile de intocmire a bilantului contabil, iar posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarului.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierderi.

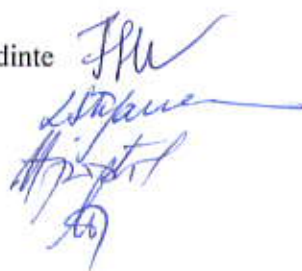
Bilantul contabil a fost intocmit in baza balantei de verificare a conturilor sintetice si au fost respectate normele metodologice cu privire la intocmirea acestuia si a anexelor sale.

Au fost respectate principiile contabilitatii (prudentei, permanentei metodelor, continuitatii activitatii, independentei exercitiului, intangibilitatii bilantului de deschidere, necompensarii).

Sursele pentru activitatea de cercetare si pentru investitii au fost utilizate potrivit reglementarilor legale si nu s-au facut deturnari de fonduri.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

- ing.Gheorghe Florian - presedinte
- ec. Stefanescu Liliana
- ing.Apostol Mioara Maria
- ec.Lifu Gheorghe
- ing. Costea Margareta



DIRECTOR GENERAL,
Ec.Lifu Gheorghe



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.Frumuselu Mihaela

