

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**SOC. CIMITIRUL ETERNITATEA S.R.L. TECUCI**  
**Privind exercitiul financiar pe anul 2016**

**CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE**

Soc CIMITIRUL ETERNITATEA S.R.L. are sediul in localitatea Tecuci, str. Linistei nr.2, judetul Galati.

Societatea a luat fiinta in baza Hotararii Consiliului Local Tecuci nr.27/28.02.2013, functionand ca si societate cu raspundere limitata conform prevederilor Legii 31/1990 privind societatile comerciale republicata si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J17/386/2013, avand CUI nr. 31434166, atribut fiscal RO.

Societatea isi desfasoara activitatea pe raza municipiului Tecuci.

SOC CIMITIRUL ETERNITATEA SRL Tecuci are un capital social subscris de 200 lei din care:

- 190 lei impartit in 19 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei, apartinand Unitatii Administrativ Teritoriale Municipiul Tecuci;
- 10 lei impartita in 1 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei apartinand SC ZONE VERZI TEC SRL (denumirea actuala – Compania de Utilitati Publice).

Structura actionariatului la data de 31.12.2016 conform Rezolutiei nr.5189/29.03.2013 emisa de Oficiul Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Galati:

Actionari	Nr. Parti sociale	%	Val. capital social
UAR Municipiul Tecuci	19	95%	190
SC ZONE VERZI TEC SRL (Compania de Utilitati Publice)	1	5%	10
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>100%</b>	<b>200</b>

Conform actului constitutiv al societatii, obiectul de activitate cuprinde:

-activitati de pompe funebre si similare;

Principala activitate desfasurata de SOC CIMITIRUL ETERNITATEA SRL TECUCI o reprezinta activitati de pompe funebre si similare.

In perioada 01.01.2016-17.10.2016 societatea a fost administrata de catre d-ul Ing. Ionescu Gabriel, in baza contractelor de mandat nr. 1044 si nr. 7528 , incepand cu data de 17.10.2016 societatea a fost administrata de catre domnul ing. Ciocan Mihail.

Valoarea total a activelor la data de 31.12.2016, a fost de 296126 ron, mai mica cu 54163 ron fata de suma inregistrata la inceputul anului 2016.

Modificarile activului se prezinta astfel:

<b>Activ</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Total active, din care :	654.768	455.913
1. Active imobilizate	350.289	296.126
-Imobilizari necorporale	45.458	41.588
-Imobilizari corporale	304.831	254.538
2. Active circulante	297.507	156.480
-Stocuri	3.795	8.239
-Creante	245.835	131.443
-Alte active circulante	47.877	16.798
3. Cheltuieli in avans	6.972	3.307

Structura pasivului se prezinta astfel:

<b>Pasiv</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Total pasiv, din care:	654.768	455.913
1. Capitaluri proprii, din care	200	200
-unitate ad-tiv teritoriala	190	190
-Soc Zone Verzi Srl	10	10
-Rezerve din reevaluare		
-Rezerve	40	152.229
-Rezultatul reportat	-2.354	
-Profit	324.544	4.498
-Pierdere		
Repartizarea profitului		
2. Datorii-total, din care	163.771	298.986
-Imprumuturi bancare si dobanzi		
-Obligatii furnizori	32.351	55.210
-Alte datorii	131.420	243.776
3. Venituri inregistrate in avans	168.567	

Situatia contului de profit si pierderi – respectiv a veniturilor si cheltuielilor grupate dupa provenienta lor in anul 2016, se prezinta astfel:

	31.12.2015	31.12.2016
1.Venituri din exploatare	1.673.033	1.270.827
2.Cheltuieli din exploatare	1.286.482	1.264.704
3.Profit din exploatare	386.551	6.123
4.Pierdere din exploatare		
5.Venituri financiare	11	6
6.Cheltuieli financiare		
7.Profit/pierdere financiare	11	6
8.Venituri totale	1.673.044	1.270.833
9.Cheltuieli totale	1.286.482	1.264.704
10.Profit brut	386.562	6.129
11.Pierdere		
12.Impozit pe profit	62.018	1.631
13.Profit net	324.544	4.498
14.Pierdere		

Ponderea fiecarei categorii de venituri in totalul cifrei de afaceri pentru anul 2016 a fost urmatoarea:

Indicatorul	Realizari aferente perioadei 2016	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri (%) 2016
<b>I.CIFRA DE AFACERI, din care:</b>	<b>1.256,247</b>	<b>100%</b>
Venituri din lucrari si servicii	990,131	78%
Venituri din redevente si chirii	224,746	18%
Venituri din taxe cimitir	41,370	3%
<b>II.Alte venituri din exploatare</b>	<b>14,580</b>	<b>1</b>
<b>TOTAL VENIT. EXPLOATARE</b>	<b>1,270,827</b>	

Astfel, in exercitiul financiar 2016 au fost realizate venituri totale in suma de 1.270.827 ron si cheltuieli totale in suma de 1.264.704 ron, rezultand un profit net de 4.498 ron.

Directorul general al Societatii Cimitirul Eternitatea SRL Tecuci, propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor repartizarea profitului astfel:

- 4273 lei – dividende de achitat actionarului majoritar Consiliul Local Tecuci ( 95% din profitul net);
- 225 lei – dividende de achitat actionarului Zone Verzi Tec SRL Tecuci (denumirea actuala Compania de Utilitati Publice Tecuci), ( 5% din profitul net).

## **CAP.II SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

SOC CIMITIRUL ETERNITATEA SRL Tecuci dispune de :

- 1) Imobilizari necorporale de 56.956 ron;
- 2) Imobilizari corporale de 328.017 ron;

De asemenea SOC CIMITIRUL ETERNITATEA SRL Tecuci, are in administrare bunuri concesionate de la Municipiul Tecuci in valoare de 6.558.264 ron.

## **CAP.III SITUATIA ACTIVELOR CIRCULANTE**

a) Situatiia stocurilor a fost urmatoarea:

<b>Denumire</b>	<b>31.12.2016</b>
Alte materiale consumabile	8.015
Materiale de nat. obiectelor de inventar	127

Aprovizionarea cu materiale se face direct de la furnizori sau prin proceduri de achizitie SEAP. Preturile sunt bine corelate in raport cu calitatea.Stocurile de materiale sunt la nivelul minim necesar. Datorita aprovizionarii sistemetice nu se creeaza goluri in stocul de materii prime si materiale.

b) Situatiia creantelor

La data de 31.12.2016 volumul creantelor inregistrate de societate a fost de 131.443 ron.

## **CAP.IV SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII**

La data de 31.12.2016 societatea a inregistrat un volum de datorii in suma de 298.986 ron ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an. Datoriile pe termen scurt se prezinta astfel:

- Furnizori 55.210 ron;
- Datorii fiscale,salarii si datorii privind asig.sociale 67.577 ron.

- Impozite si taxe la bugetul de stat - 35.331 ron.
- Dividende de plata - 136.575 ron.
- Alte impozite si taxe - 4.293 ron.

## CAP.V MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

In societatea noastra nu au intervenit modificari in structura asociatilor si nu au existat situatii de conflict de interese de niciun fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Se constata ca situatiile financiare anuale, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la data 31.12.2016 ofera sub toate aspectele semnificative o imagine fidela a activelor, datoriilor, pozitiei financiare si a rezultatului financiar in conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale.

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

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si modelele prevazute in regulamentele in vigoare.

Avand in vedere cele prezentate, directorul general al Soc Cimitrul Eternitatea Srl Tecuci propune spre aprobare prezentei Adunari Generale a Actionarilor urmatoarele:

- Situatiile financiare incheiate pentru exercitiul financiar 2016;
- Raportul administratorului
- Raportul de audit nr. 1075 din 16.05.2017, intocmit de S.C. Sab Expert SRL Tecuci.

DIRECTOR GENERAL,



**SOCIETATEA CIMITIRUL ETERNITATEA SRL TECUCI**

Str. 13 Linistei nr. 2

Telefon: 0371493232

CUI RO 31434166

J17/386/2013

E-mail: cimitirul\_eterinitatea@municipiultecuci.ro

Nr. ....201/.../data 27.12.2017

**RAPORT**

asupra sistemului de control intern/managerial la data de  
31 decembrie 2016

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Ciocan Mihail, în calitate de director general, declar că Societatea Cimitirul Eternitatea SRL Tecuci dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii Societății Cimitirul Eternitatea SRL Tecuci să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, este actualizat anual;
- Procedurile operationale elaborate sunt actualizate anual;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial nu cuprinde, în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta a fost actualizat ;
- În cadrul entității publice nu există compartiment de audit intern.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul Societății Cimitirul Eternitatea SRL Tecuci, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2016 sistemul de control intern/managerial al Societății Cimitirul Eternitatea SRL Tecuci se considera ca fiind implementat în conformitate cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.



**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT  
(ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2016**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2016, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2016	4.498
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	0
Profit nerepartizat	4.498

Directorul general al societatii propune adunarii generale a actionarilor sa aprobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2016, in suma de 4.498 lei sa fie repartizat pe destinatiile urmatoare:

- Alte rezerve - 0 lei
- Dividende de distribuit actionarilor - 4.498 lei
- Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii - 0 lei
- Acoperirea pierderii contabile - 0 lei

Avand in vedere O.U.G. nr.55/2010 si Ordonanta Guvernului nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, publicata in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr.536 din 1 septembrie 2001, aprobata cu modificari prin Legea nr.769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare, pentru exercitiul financiar al anului 2016, la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit se repartizeaza in cuantum de 90% sub forma de varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori sub forma de dividende, in conditiile legii, in cazul societatilor nationale, companiilor nationale si societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat.

Potrivit O.U.G. 55/2010 si propunerii avansate, dividendele ce urmeaza a se acorda in suma de 4.498 lei vor fi platite catre cei doi actionari astfel:

- Consiliul Local Tecuci 4.273 lei ceea ce reprezinta o rata de distribuire de 95% din profitul net repartizat;
- Societatea Zone Verzi Tec SRL Tecuci ( denumirea actuala – Compania de Utilitati Publice Tecuci) – 225 lei, ceea ce reprezinta o rata de distribuire de 5% din profitul net repartizat.

Termenul in care dividendele repartizate se vor plati actionarilor se propune a fi intervalul 01.06.2017-31.07.2017.

Modalitatile de plata a dividendelor se propun a fi urmatoarele:

- b) prin virament intr-un cont bancar in lei, cont ce ne va fi comunicat in scris .

