

# **RAPORT ANUAL**

## **privind activitatea societăților comerciale din subordinea autoritatii publice locale in anul 2016**

*Raportul este elaborat în baza prevederilor alin.(1) al art.58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și are ca scop asigurarea transparenței activității operatorilor economici din subordinea autoritatii publice locale desfășurată în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.*

*Raportul cuprinde analiza principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de cei 7 operatori economici din subordinea autoritatii publice locale în exercițiul financiar 2016, monitorizați la nivelul Ministerului Finanțelor Publice.*

*Indicatorii economico-financiari prezentați au la bază datele cuprinse în situațiile financiare anuale și datele centralizate la nivelul Ministerului Finanțelor Publice urmare a monitorizării societăților de interes public.*

### **CADRU LEGISLATIV GENERAL APLICAT**

- ✓ Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;*
- ✓ Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;*
- ✓ Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;*
- ✓ Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare ;*
- ✓ Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;*
- ✓ Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 41/2014 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, precum și a procedurii de transmitere a datelor în vederea întocmirii Raportului anual conform art. 58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;*

**Structura actionariatului si obiectul de activitate principal al celor 7 operatori economici din subordinea Unitatii Administrativ Teritoriala Municipiul Tecuci.**

**SC ZONE VERZI TEC SRL TECUCI** - are un capital social subscris varsat in valoare de **3.450.200 lei** divizat in 20 de parti sociale in valoare de 172.510 lei fiecare si este detinut in proportie de 100% de catre asociatul unic UAT Municipiul Tecuci prin organul sau deliberativ Consiliul Local Tecuci .

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : activitati de intertinere peisagistica.

**SC PIETE PREST TEC SRL TECUCI** – are un capital social subscris varsat in valoare de 200 lei divizat in 20 de parti sociale in valoare de 10 lei fiecare.

Structura actionariatului la data de 31.12.2016 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	190
SC Zone Verzi TEC SRL	1	5%	10
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>100%</b>	<b>200</b>

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

**SC ECOPREST TEC SRL TECUCI** – are un capital social subscris varsat in valoare de 200 lei divizat in 20 de parti sociale in valoare de 10 lei fiecare.

Structura actionariatului la data de 31.12.2016 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	190
SC Zone Verzi TEC SRL	1	5%	10
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>100%</b>	<b>200</b>

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : colectarea deseurilor nepericuloase.

**SC ECOGROUP TEC SRL TECUCI** – are un capital social subscris varsat in valoare de 200 lei divizat in 20 de parti sociale in valoare de 10 lei fiecare.

Structura actionariatului la data de 31.12.2016 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	190
SC Zone Verzi TEC SRL	1	5%	10
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>100%</b>	<b>200</b>

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : alte activitati de curatenie.

**SC ZOOLAND TEC SRL TECUCI** – are un capital social subscris varsat in valoare de 200 lei divizat in 20 de parti sociale in valoare de 10 lei fiecare.

Structura actionariatului la data de 31.12.2016 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	76.190
SC Zone Verzi TEC SRL	1	5%	4.010
TOTAL	20	100%	80.200

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : activitati ale gradinilor zoologice,botanice si alte rezervatii naturale.

**SC RAMPA RATES SRL TECUCI** – are un capital social subscris varsat in valoare de 200 lei divizat in 20 de parti sociale in valoare de 10 lei fiecare.

Structura actionariatului la data de 31.12.2016 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	190
SC Zone Verzi TEC SRL	1	5%	10
TOTAL	20	100%	200

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : tratarea si eliminarea deseurilor nepericuloase.

**SC CIMITIRUL ETERNITATEA SRL TECUCI** – are un capital social subscris varsat in valoare de 200 lei divizat in 20 de parti sociale in valoare de 10 lei fiecare.

Structura actionariatului la data de 31.12.2016 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	190
SC Zone Verzi TEC SRL	1	5%	10
TOTAL	20	100%	200

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : activitati de pompe funebre.

In urma transmiterii machetelor cu indicatorii economico- financiari pe anii 2015 si 2016 de catre cei 7 operatori din subordinea UAT Municipiul Tecuci s-a procedat la centralizarea acestora rezultand situatia indicatorilor economico-financiari prezentata in continuare.

## INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2015	Anul curent 2016	Diferente	
0	1	2	3	4=3-2	5
Capital propriu (BS F10 Rd 46 sau BL F10 Rd 100)	mil lei	2498	4893	2395	
Total active (BS F10Rd 4+9+10 sau BL F10 Rd 25+41+42)	mil lei	8317	8867	550	
Active imobilizate (BS F10 Rd 4 sau BL F10 Rd 25)	mil lei	3386	3436	50	
Active circulante (curente) (BS F10 Rd 9 sau BL F10 Rd 41)	mil lei	4922	5422	500	
Datorii totale (a+b)	mil lei	4015	3710	-305	
a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BS F 10 Rd 13 sau BL F10 Rd 53)	mil lei	4015	3710	-305	
b) datorii cu scadența peste 1 an (BS F 10 Rd 16 sau BL F10 Rd 64)	mil lei	0	0	0	
Stocuri (BS F 10 Rd 5 sau BL F10 Rd 30)	mil lei	317	515	198	
Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BS sau BL F30 Rd 145 +151 )	mil lei	0	0	0	
Rezerve (BS F 10 Rd 37 sau BL F10 Rd 91)	mil lei	87	254	167	
Imobilizari necorporale (BS F10 Rd 1 sau BL F10 Rd 7)	mil lei	45	42	-3	
Subvenții și transferuri Total (c+d) *	mil lei	0	0	0	
c) subvenții / transferuri de investiții - sume primite de la buget cu aceasta destinație, în cursul anului	mil lei	0	0	0	
d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinație, în cursul anului	mil lei	0	0	0	

<b>Venituri totale (BS sau BL F20 rd 62), din care:</b>	<i>mil lei</i>	14816	16755	1939
<b>Cheltuieli totale (BS sau BL F20 rd 63)</b>	<i>mil lei</i>	13777	14078	301
<b>Profit brut (BS sau BL F20 rd 64)</b>	<i>mil lei</i>	1676	2687	1011
<b>Pierdere brută (BS sau BL F20 rd 65)</b>	<i>mil lei</i>	637	10	-627
<b>Profit net (BS sau BL F 20 Rd 68)</b>	<i>mil lei</i>	1331	2269	938
<b>Pierdere netă (BS sau BL F 20 Rd 69)</b>	<i>mil lei</i>	637	10	-627
<b>Impozit pe profit (BS sau BL F20 Rd 66)</b>	<i>mil lei</i>	345	418	73
<b>Alte impozite (BS sau BL F20 Rd 67)</b>	<i>mil lei</i>	0	0	0
<b>Cheltuieli privind dobanzile (BS sau BL F20 Rd 56)</b>	<i>mil lei</i>	0	0	0
<b>Cifra de afaceri neta (BS sau BL F20 Rd 1)</b>	<i>mil lei</i>	13802	16472	2670
<b>Profit din exploatare (BS sau BL F20 Rd 43)</b>	<i>mil lei</i>	1676	2687	1011
<b>Plăți restante total (e+f)</b>	<i>mil lei</i>	2583	2275	-308
<b>e) plăți restante - bugetul general consolidat (BS sau BL F30 rd (9+17+18) )</b>	<i>mil lei</i>	24	0	-24
<b>f) plăți restante - alți creditori (BS sau BL F30 rd (5+15+16+19+23) )</b>	<i>mil lei</i>	2559	2275	-284
<b>Număr mediu lunar de personal (BS sau BL F30 rd 24)</b>	<i>nr. pers</i>	263	258	-5
<b>Număr total de personal la sfârșitul perioadei (BS sau BL F30 rd 25)</b>	<i>nr. pers</i>	259	279	20
<b>Dividende/vărsaminte de repartizat acționarilor (BS sau BL F30 Rd 203) din care:</b>	<i>mil lei</i>	176	570	394
<b>- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 204)</b>	<i>mil lei</i>	0	0	0
<b>- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 205)</b>	<i>mil lei</i>	168	540	372

- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 206)	mii lei	8	28	20
<b>Dividende/varsaminte virate actionarilor (BS sau BL F30 Rd 207), din care:</b>	mii lei	366	39	327
- dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BS sau BL F30 Rd 208), din care virate :	mii lei	324	39	-285
- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 209),	mii lei	0	0	0
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 210),	mii lei	313	38	-275
- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 211),	mii lei	11	1	-10
<b>Capital social varsat (BL sau BS F30 Rd 191), din care: **</b>	mii lei	3451	3531	80
- detinut de stat prin institutii publice (BS sau BL F 30 Rd 192)	mii lei	3451	3527	76
- deținut indirect de societățile cu capital de stat (BS sau BL F 30 Rd 195)	mii lei	0	4	4
- deținut de regii autonome (BS sau BL F 30 Rd 199)	mii lei	0	0	0
- deținut de societățile cu capital privat (BS sau BL F 30 Rd 200)	mii lei	0	0	0
- deținut de persoane fizice (BS sau BL F 30 Rd 201)	mii lei	0	0	0
- deținut de alte entități (BS sau BL F 30 Rd 202)	mii lei	0	0	0
<b>Patrimoniul regiei (BS F 10 Rd 32 sau BL F10 Rd 82)</b>	mii lei	0	0	0
<b>Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (BS F 10 Rd 33 sau BL F10 Rd 83)</b>	mii lei	0	0	0
<b>Valoarea de inventar/contabilă netă a bunurilor imobile proprietate privată a statului, asupra cărora dețineți un drept real, altul decât cel de proprietate BL si BS F 30 rd.190</b>	mii lei	0	0	0
<b>Valoarea de inventar a bunurilor proprietate publică a statului, asupra cărora dețineți un drept de administrare, de concesiune sau de folosință cu titlu gratuit BL si BS F 30 rd. 187+188+189</b>	mii lei	35912	41869	5957

**Cifrele cheie inregistrate de cei 7 operatori economici in 2016 au fost :**

Ø CIFRA DE AFACERI NETA	16.472 mii lei
Ø REZULTATUL BRUT	1.638 mii lei
Ø CAPITALURI PROPRII	4.893 mii lei
Ø CAPITAL SOCIAL DETINUT DE UAT Municipiul Tecuci	3.527 mii lei
Ø DIVIDENDE REPARTIZATE CATRE UAT Municipiul Tecuci	540 mii lei
Ø PERSOANE ANGAJATE IN CELE 7 SOCIETATI	279

Operatorii economici care au repartizat pentru anul 2016 dividende catre asociatul majoritar, UAT Municipiul Tecuci, sunt urmatorii:

SC CIMITIRUL ET. SRL	4 mii lei
SC ECOGROUP TEC SRL	15 mii lei
SC ZOOLAND TEC SRL	162 mii lei
SC RAMPA RATES SRL	359 mii lei
<b>TOTAL</b>	<b>540 mii lei</b>

Pe parcursul anului 2016 s-a urmărit îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale societăților publice din subordinea autorității publice locale .

Analizand comparativ indicatorii economico – financiari realizati de cele 7 societati publice din subordinea autoritatii publice locale in anul 2016 fata de 2015 se constata o crestere importanta a cifrei de afaceri neta pe total cu **2.670 mii lei**, de la 13.802 mii lei in anul 2015 la 16.472 mii lei in 2016. Cresteri semnificative au inregistrat SC RAMPA RATES SRL, SC ZOOLAND TEC SRL, SC ZONE VERZI TEC SRL, SC ECOPREST TEC SRL si SC ECOGROUP TEC SRL.

O crestere importanta s-a realizat la nivelul indicatorului „ Rezultat brut “ cu **599 mii lei**, de la 1.039 mii lei in 2015 la 1.638 mii lei in 2016. Aceasta crestere s-a realizat prin cresterea veniturilor inregistrate cu **1939 mii lei**, de la 14.816 mii lei in 2015 la 16.755 mii lei in 2016 in timp ce cheltuielile inregistrate de cele 7 societati au crescut doar cu **301 mii lei**, de la 13.777 mii lei in 2015 la 14.078 mii lei in 2016.

Ca urmare a masurilor luate de autoritatea publica locala in anul 2016 s-au redus pierderile operationale cu **627 mii lei** , de la 637 mii lei in anul 2015 la 10 mii lei in 2016 ( reduceri importante realizandu-se la SC PIETE PREST TEC SRL, SC ZONE VERZI TEC SRL, SC ECOPREST TEC SRL si SC ZOOLAND TEC SRL). In acelasi timp s-a realizat cresterea profitului brut cu **1.011 mii lei**, de la 1.676 mii lei in anul 2015 la 2.687 mii lei in 2016 (cresteri importante realizand SC RAMPA RATES SRL, SC ZOOLAND TEC SRL, SC PIETE PREST TEC SRL, SC ECOGROUP TEC SRL).

Desi profitul brut a inregistrat o crestere importanta de **1.011 mii lei** (profitul net fiind de 938 mii lei), dividendele repartizate catre asociatul majoritar al acestor societati (UAT Municipiul Tecuci) au crescut si acestea in anul 2016 cu **372 mii lei**, de la 168 mii lei in anul 2015 la 540 mii lei in 2016 dar nu au putut fi repartizate la nivelul de 938 mii lei deoarece societatea RAMPA RATES SRL care a inregistrat un profit net de 1.500 mii lei nu a putut repartiza dividende la nivelul profitului net realizat intrucat, potrivit reglementarilor contabile din OMFP 1802/2014 si a prevederilor din Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome –

actualizata, repartizarea pe alte destinatii a profitului ramas se face dupa acoperirea pierderilor contabile inregistrate in anii anteriori.

SC RAMPA RATES SRL a avut de acoperit pierderea contabila inregistrata in anii 2013 si 2014 ca urmare a masurilor dispuse de Camera de Conturi a Judetului Galati ,de inregistrare a redeventei datorata Municipiului Tecuci pe perioada scutita (2013-2014) in mod nelegal prin HCL. Aceiasi situatie este si la SC PIETE PREST TEC SRL.

Deasemeni se observa o reducere a datorilor totale inregistrate de aceste societati cu **305 mii lei**, de la 4.015 mii lei in 2015 la 3.710 mii lei in 2016 (mare parte din aceasta datorie reprezentand-o redeventa datorata Municipiului Tecuci de SC PIETE PREST SRL ,ca urmare a masurilor dispuse de Camera de Conturi a judetului Galati de inregistrare a redeventei pe perioada scutita nelegal precum si datorii cu scadenta mai mica de un an inregistrate de SC ECOPREST TEC SRL, SC ECOGROUP TEC SRL).

Ca un aspect pozitiv se constata si o reducere a platilor restante cu **308 mii lei**, de la 2.583 mii lei in anul 2015 la 2.275 mii lei in 2016. Societatile nu inregistreaza plati restante catre bugetul general consolidat.

Participatia Municipiului Tecuci la constituirea capitalului social la aceste societati s-a majorat cu 76 mii lei de la 3.451 lei in anul 2015 la 3.527 mii lei in anul 2016 ca urmare a cresterii participatiei la SC ZOOLAND TEC SRL. Si valoarea bunurilor concesionate catre aceste societati a crescut cu 5.957 mii lei ,de la 35.912 mii lei in anul 2015 la 41.869 mii lei in 2016.

De remarcat ca toate aceste cresteri ale indicatorilor economico-financiari analizati au fost realizate in conditiile reducerii numarului mediu de personal cu 5 salariati. Numarul total de personal la sfarsitul anului 2016 a fost totusi mai mare fata de anul 2015 cu 20 de salariati datorita angajarilor din luna decembrie 2016 de la SC ECOGROUP TEC SRL, dar acestia nu au contribuind in mod semnificativ la cresterile inregistrate ale indicatorilor economico-financiari realizati datorita perioadei mici in care au activat.

In concluzie se poate observa, din analiza indicatorilor economico-financiari prezentati de fiecare operator in parte, o îmbunătățire în anul 2016 a principalilor indicatori economico-financiari realizati de acestia, ceea ce demonstrează că activitățile manageriale desfășurate în anul 2016 au dus la o performanță generală a acestor societati publice și că măsurile structurale pentru îmbunătățirea poziției financiare și eficiența în exploatare au condus la rezultatul scontat.

Toate situatiile financiare, aferente anului 2016 de la cele 7 societati din subordinea UAT Municipiul Tecuci, au fost supuse auditului statutar prevazut , pentru acesti operatori economici , de art.34 din Lege nr.82/ 1991 a contabilitatii (actualizata) si de OMFP nr. 1802/2014. Auditul statutar a fost efectuat de auditori inregistrati in Registrul Camerei Auditorilor Financiari din Romania, opiniile exprimate in rapoartele de audit fiind „fara rezerve” in cazul societatilor ZONE VERZI TEC SRL, PIETE PREST TEC SRL, ECOPREST TEC SRL, ECOGROUP TEC SRL,CIMITIRUL ET.SRL si „cu rezerve” in cazul societatilor RAMPA RATES SRL si ZOOLAND TEC SRL.

Intocmit,  
CONSILIER SUPERIOR  
Ec. Dascălu Ionică

