

## **RAPORT ANUAL**

### **privind activitatea societăților comerciale din subordinea autorității publice locale în anul 2018**

*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 autorității publice locale desfășurată în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.*

*Raportul cuprinde analiza principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de cei 3 operatori economici care desfășoară activitate din subordinea autorității publice locale în exercițiul financiar 2018, 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. 1952/2018 pentru reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;*
- ✓ *Hotărârea de Guvern nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.*

## **MODIFICARI PRIVIND ORGANIZAREA SOCIETATILOR IN ANUL 2018**

*In cursul anului 2018 Consiliul Local Tecuci a aprobat o serie de hotarari privind reorganizarea societatilor la care este asociat unic sau majoritar:*

*Prin HCL nr. 37/28.02.2018 a fost aprobata modificarea Actului constitutiv al soc. RAMPA RATES SRL si a fost schimbata denumirea societatii in **ADMINISTRAREA CIMITIRELOR SI A SPATIILOR VERZI SRL**.*

*Prin HCL nr. 38/28.02.2018 a fost aprobata delegarea gestiunii, prin negociere directa, a urmatoarelor activitati din cadrul serviciului public de administrare a domeniului public si privat al Municipiului Tecuci:*

- a)- administrarea cimitirelor;*
  - b)- organizarea si exploatarea activităților de ecarisaj;*
  - c)- amenajarea și întreținerea zonelor vezi, a parcurilor, a terenurilor de sport, a locurilor de agrement și a terenurilor de joaca pentru copii;*
  - d)- combaterea insectelor dunaătoare din zonele de agrement, parcurile, grădinile publice și spațiile verzi intravilane - dezinsectia, dezinfectia, deratizarea;*
- către **Societatea Administrarea Cimitirelor si a Spatiilor Verzi S.R.L.** incepand cu data de **01.04.2018**. A fost incheiat contractul de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public si privat nr. 509/28.03.2018. Pana la data de 01.04.2018 aceste activitati au fost desfasurate de CUP Tecuci SRL.*

*Prin HCL nr. 39/28.02.2018 s-a aprobat delegarea gestiunii prin negociere directa a serviciului de administrare a pietelor si oborului Municipiului Tecuci, regulamentul de functionare, caietul de sarcini si contractul de concesiune catre soc. **Piete Prest Tec SRL** Tecuci incepand cu data de **01.04.2018**. A fost incheiat contractul de delegare de gestiune prin concesiune a serviciului public de administrare, intretinere si exploatare a pietelor agro-alimentare din Municipiul Tecuci nr. 769/28.03.2018.*

In aceste conditii, incepand cu data de 01.04.2018, **C.U.P. Tecuci SRL** a ramas sa desfasoare doar activitatile aferente serviciului public de salubritate al Municipiului Tecuci.

**Structura actionariatului si obiectul de activitate principal al celor 3 operatori economici care desfasoara activitate din subordinea U.A.T. Municipiul Tecuci.**

**Soc. ZONE VERZI TEC SRL TECUCI (COMPANIA DE UTILITATI PUBLICE. Tecuci SRL)** - 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 colectare deseuri nepericuloase

**Soc. RAMPA RATES SRL TECUCI (ADMINISTRAREA CIMITIRELOR SI A SPATIILOR VERZI SRL)**– 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 31.12.2018 este urmatoarea:

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

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

**Soc. 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 31.12.2018 este urmatoarea:

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

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

**Structura actionariatului la cei 4 operatori economici aflati in procedura de lichidare, din subordinea U.A.T. Municipiul Tecuci.**

**Soc. 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 31.12.2018 este urmatoarea:

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

**Soc. 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 31.12.2018 este urmatoarea:

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

**Soc. 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 31.12.2018 este urmatoarea:

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

**Soc. 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 31.12.2018 este urmatoarea:

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

In urma transmiterii machetelor cu indicatorii economico-financiari pe anul 2018 de catre cei 3 operatori din subordinea UAT Municipiul Tecuci (care au desfasurat activitate in anul 2018) s-a procedat la centralizarea acestora rezultand situatia indicatorilor economico-financiari prezentata in continuare.

## INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2017	Anul curent 2018	Diferente	
0	1	2	3	4=3-2	5
<b>Capital propriu (BS F10 Rd 46 sau BL F10 Rd 100)</b>	mii lei	3.816	3.972	156	
<b>Total active (BS F10Rd 4+9+10 sau BL F10 Rd 25+41+42)</b>	mii lei	8.737	12.650	3.913	
<b>Active imobilizate (BS F10 Rd 4 sau BL F10 Rd 25)</b>	mii lei	2.828	7.902	5.074	
<b>Active circulante (curente) (BS F10 Rd 9 sau BL F10 Rd 41)</b>	mii lei	5.909	4.748	-1.161	
<b>Datorii totale (a+b)</b>	mii lei	5.186	3.044	-2.142	
<b>a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BS F 10 Rd 13 sau BL F10 Rd 53)</b>	mii lei	5.186	3.044	-2.142	
<b>b) datorii cu scadența peste 1 an (BS F 10 Rd 16 sau BL F10 Rd 64)</b>	mii lei	0	0	0	
<b>Stocuri (BS F 10 Rd 5 sau BL F10 Rd 30)</b>	mii lei	528	369	-159	
<b>Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BS sau BL F30 Rd 145 +151 )</b>	mii lei	0	0	0	
<b>Rezerve (BS F 10 Rd 37 sau BL F10 Rd 91)</b>	mii lei	256	256	0	
<b>Imobilizari necorporale (BS F10 Rd 1 sau BL F10 Rd 7)</b>	mii lei	23	18	-5	
<b>Subvenții și transferuri Total (c+d) *</b>	mii lei	0	0	0	
<b>c) subvenții / transferuri de investiții - sume primite de la buget cu aceasta destinație, în cursul anului</b>	mii lei	0	0	0	
<b>d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinație, în cursul anului</b>	mii lei	0	0	0	

<b>Venituri totale (BS sau BL F20 rd 62), din care:</b>	<i>mii lei</i>	14.310	15.779	1.469
<b>Cheltuieli totale (BS sau BL F20 rd 63)</b>	<i>mii lei</i>	14.540	15.425	885
<b>Profit brut (BS sau BL F20 rd 64)</b>	<i>mii lei</i>	399	383	-16
<b>Pierdere brută (BS sau BL F20 rd 65)</b>	<i>mii lei</i>	629	29	-600
<b>Profit net (BS sau BL F 20 Rd 68)</b>	<i>mii lei</i>	331	320	-11
<b>Pierdere netă (BS sau BL F 20 Rd 69)</b>	<i>mii lei</i>	629	29	-600
<b>Impozit pe profit (BS sau BL F20 Rd 66)</b>	<i>mii lei</i>	68	63	-5
<b>Alte impozite (BS sau BL F20 Rd 67)</b>	<i>mii lei</i>	0	0	0
<b>Cheltuieli privind dobanzile (BS sau BL F20 Rd 56)</b>	<i>mii lei</i>	0	0	0
<b>Cifra de afaceri neta (BS sau BL F20 Rd 1)</b>	<i>mii lei</i>	13.934	15.463	1.529
<b>Profit din exploatare (BS sau BL F20 Rd 43)</b>	<i>mii lei</i>	399	336	-63
<b>Plăți restante total (e+f)</b>	<i>mii lei</i>	1.516	999	-517
<b>e) plăți restante - bugetul general consolidat (BS sau BL F30 rd (9+17+18) )</b>	<i>mii lei</i>	0	0	0
<b>f) plăți restante - alți creditori (BS sau BL F30 rd (5+15+16+19+23) )</b>	<i>mii lei</i>	1.516	999	-517
<b>Număr mediu lunar de personal (BS sau BL F30 rd 24)</b>	<i>nr. pers</i>	230	255	25
<b>Număr total de personal la sfârșitul perioadei (BS sau BL F30 rd 25)</b>	<i>nr. pers</i>	249	255	6
<b>Dividende/vărsaminte de repartizat acționarilor (BS sau BL F30 Rd 203) din care:</b>	<i>mii lei</i>	0	20	20
<b>- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 204)</b>	<i>mii lei</i>	0	0	0
<b>- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 205)</b>	<i>mii lei</i>	0	20	20

- 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	0	0	0
Dividende/varsaminte virate actionarilor (BS sau BL F30 Rd 207), din care:	mii lei	0	0	0
- dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BS sau BL F30 Rd 208), din care virate :	mii lei	0	0	0
- 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	0	0	0
- 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	0	0	0
Capital social varsat (BL sau BS F30 Rd 191), din care: **	mii lei	3.531	3.531	0
- detinut de stat prin institutii publice (BS sau BL F 30 Rd 192)	mii lei	3.527	3.527	0
- deținut indirect de societățile cu capital de stat (BS sau BL F 30 Rd 195)	mii lei	4	4	0
- 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
Patrimoniul regiei (BS F 10 Rd 32 sau BL F10 Rd 82)	mii lei	0	0	0
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare- dezvoltare (BS F 10 Rd 33 sau BL F10 Rd 83)	mii lei	0	0	0
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	mii lei	0	0	0
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	mii lei	41.869	34.334	-7.535

**Cifrele cheie inregistrate de cei 3 operatori economici in anul 2018 au fost :**

<b>◇ CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>15.463 mii lei</b>
<b>◇ REZULTATUL BRUT</b>	<b>354 mii lei</b>
<b>◇ CAPITALURI PROPRII</b>	<b>3.972 mii lei</b>
<b>◇ CAPITAL SOCIAL DETINUT DE UAT Municipiul Tecuci</b>	<b>3.527 mii lei</b>
<b>◇ DIVIDENDE REPARTIZATE CATRE UAT Municipiul Tecuci</b>	<b>20 mii lei</b>
<b>◇ PERSOANE ANGAJATE IN CELE 3 SOCIETATI</b>	<b>255</b>

*Din cei 3 operatorii economici de la nivelul Municipiului Tecuci, 2 operatori au realizat profit brut in anul 2018:*

<b>PIETE PREST TEC. SRL</b>	<b>332 mii lei</b>
<b>ZONE VERZI TEC SRL (C.U.P. Tecuci SRL)</b>	<b>51 mii lei</b>
<b>TOTAL</b>	<b>383 mii lei,</b>

*in timp ce un operator a inregistrat pierdere bruta:*

<b>RAMPA RATES SRL (A.C.S.V. SRL)</b>	<b>29 mii lei</b>
<b>TOTAL</b>	<b>29 mii lei</b>

*Din cei 2 operatori care au inregistrat in anul 2018 un profit brut in suma de 383 mii lei, profitul net fiind in suma de 320 mii lei, a repartizat dividende catre UAT Municipiul Tecuci doar Compania de Utilitati Publice Tecuci SRL ( fosta ZONE VERZI TEC SRL), deoarece Piete Prest Tec SRL a inregistrat pierderi in anii precedenti si 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.*

*Analizand comparativ indicatorii economico-financiari realizati de cei 3 operatori din subordinea autoritatii publice locale, care au desfasurat activitate in anul 2018, fata de indicatorii economico-financiari realizati de cei 7 operatori care au desfasurat activitati in anul 2017(cei 4 operatori care au intrat in lichidare incepand cu 01.07.2017, doar pe primele 6 luni), se constata o crestere a cifrei de afaceri neta pe total cu **1.529 mii lei**, de la 13.934 mii lei in anul 2017 la 15.463 mii lei in 2018. O crestere importanta a inregistrat Administrarea Cimitirelor si a Spatiilor Verzi SRL (fosta Rampa Rates SRL) care a preluat incepand cu 01.04.2018 o parte din activitatile desfasurate de Compania de Utilitati Publice Tecuci SRL.*

*O crestere importanta s-a realizat si la nivelul indicatorului „ Rezultat brut “ cu **584 mii lei**, de la - 230 mii lei in 2017 la 354 mii lei in 2018.*



Aceasta crestere s-a inregistrat pe fondul cresterii veniturilor totale inregistrate cu **1.469 mii lei**, de la 14.310 mii lei in 2017 la 15.779 mii lei in 2018 in timp ce cheltuielile inregistrate de cele 3 societati au crescut doar cu **885 mii lei**, de la 14.540 mii lei in 2017 la 15.425 mii lei in 2018.

De asemeni se observa o reducere importanta a datoriilor totale inregistrate de aceste societati cu **2.142 mii lei**, de la 5.186 mii lei in 2017 la 3.044 mii lei in 2018 (mare parte din aceasta datorie reprezentand-o redeventa datorata Municipiului Tecuci de SC PIETE PREST TEC SRL, ca urmare a masurilor dispuse de Camera de Conturi a judetului Galati de inregistrare a redeventei pe perioada scutita nelegal).

Ca un aspect pozitiv, se constata o reducere a platilor restante cu **517 mii lei**, de la 1.516 mii lei in anul 2017 la 999 mii lei in 2018, operatorii economici din subordinea UAT Municipiul Tecuci urmarind implementarea treptata a Directivei Uniunii Europene (7/2011/UE) din 16 februarie 2011 privind combaterea întârzierii în efectuarea plăților în tranzacțiile comerciale. Societatile nu inregistreaza plati restante catre bugetul general consolidat.

Participatia Municipiului Tecuci la constituirea capitalului social la aceste societati a ramas si in anul 2018 la acelasi nivel de 3.527 mii lei inregistrat in anul 2017. Valoarea bunurilor concesionate catre cele 3 societati in anul 2018 s-a redus fata de anul 2017 cu **7.535 mii lei** de la 41.869 mii lei in 2017 la 34.334 mii lei in 2018 datorita predarii unor bunuri concesionate catre UAT. Municipiul Tecuci.

Urmare reorganizarii societatilor din subordinea UAT Municipiul Tecuci, care a avut loc la mijlocul anului 2017 si intrarii in procedura de dizolvare si lichidare a 4 societati, s-a inregistrat o crestere a numarului total de personal de la 249 salariati in anul 2017 la 255 de salariati in 2018.

In concluzie se poate observa, din analiza indicatorilor economico-financiari prezentati de fiecare din cei 3 operatori in parte, o substantiala imbunatatire în anul 2018 fata de 2017 a principalilor indicatori economico-financiari realizati de acestia, reorganizarea societatilor aflate in subordinea UAT Municipiul Tecuci ducand la revitalizarea si eficientizarea activitatii economico-financiare a acestora.

Situatiile financiare aferente anului 2018 de la cele 3 societati din subordinea UAT Municipiul Tecuci care isi desfasoara activitatea in continuare, 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 Financiar din Romania, opiniile exprimate in rapoartele de audit fiind „fara rezerve”.

Intocmit,  
CONSILIER SUPERIOR  
Ec. Dascălu Ionică