

RAPORT ANUAL

privind activitatea societăților comerciale din subordinea autoritatii publice locale in anul 2022

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 2 operatori economici din subordinea autoritatii publice locale care au desfășurat activitate în exercițiul financiar 2022, 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 guvernarea 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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.*

MODIFICARI PRIVIND ORGANIZAREA SOCIETATILOR IN ANUL 2022

Ca urmare a hotararilor Consiliului Local Tecuci privind reorganizarea societatilor la care este asociat unic sau majoritar efectuata in anii 2017 si 2018, din cele 7 societati din subordinea autoritatii publice locale in anul 2022 au desfasurat activitate doar 2, alte 4 au intrat in procedura de lichidare care nu s-a incheiat inca, iar prin HCL nr. 153/02.11.2021 toate bunurile concesionate catre soc. Administrarea Cimitirelor si a Spatiilor Verzi SRL au fost retrase de Municipiul Tecuci, aceasta societate ramanand fara obiectul de activitate incepand cu aceasta data. Astfel serviciul de administrare a parcurilor si spatiilor verzi si serviciul de ecarisaj au trecut la Municipiul Tecuci infiintanduse Serviciului „Totul verde” si Biroul ecarisaj iar serviciul de intretinere si administrare a cimitirelor a fost preluat de soc. Piete Prest TEC SRL Tecuci.

Structura actionariatului si obiectul de activitate principal al celor 2 operatori economici, care mai desfasoara activitate, din subordinea U.A.T. Municipiul Tecuci.

Soc. COMPANIA DE UTILITATI PUBLICE Tecuci SRL (fosta ZONE VERZI TEC 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. 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 31.12.2021 este urmatoarea:

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

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

Soc. ADMINISTRAREA CIMITIRELOR SI A SPATIILOR VERZI SRL (fosta RAMPA RATES 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 31.12.2021 este urmatoarea:

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

Activitatea principala a societatii este conform nomenclatorului CAEN : activitati de intertinere peisagistica. Incepand cu data de 02.11.2021 societatea a ramas fara obiectul de activitate, situatia ei nefiind clarificata pana la acest moment.

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 31.12.2021 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	190
C.U.P. SRL Tecuci	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 31.12.2021 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	190
C.U.P. SRL Tecuci	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 31.12.2021 este urmatoarea:

ASOCIATI	Nr.parti sociale	Procent	Val.capital social
UAT Municipiul Tecuci	19	95%	76.190
C.U.P. SRL Tecuci	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 31.12.2021 este urmatoarea:

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

In urma transmiterii machetelor cu indicatorii economico-financiari pe anul 2022 de catre cei 2 operatori din subordinea UAT Municipiul Tecuci (care au desfasurat activitate in anul 2022 respectiv Compania de Utilitati Publice Tecuci SRL si Piete Prest TEC SRL) s-a procedat la centralizarea acestora rezultand situatia indicatorilor economico-financiari prezentata in continuare.

INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

<i>Denumire indicator</i>	<i>Unitate de măsură</i>	<i>Anul precedent 2021</i>	<i>Anul curent 2022</i>	<i>Diferente</i>	
0	1	2	3	4=3-2	5
<i>Capital propriu (BS F10 Rd 46 sau BL F10 Rd 100)</i>	<i>mii lei</i>	1.527	3.883	2.356	
<i>Total active (BS F10Rd 4+9+10 sau BL F10 Rd 25+41+42)</i>	<i>mii lei</i>	13.843	12.209	-1.634	
<i>Active imobilizate (BS F10 Rd 4 sau BL F10 Rd 25)</i>	<i>mii lei</i>	7.932	8.068	136	
<i>Active circulante (curente) (BS F10 Rd 9 sau BL F10 Rd 41)</i>	<i>mii lei</i>	5.237	3.514	-1.723	
<i>Datorii totale (a+b)</i>	<i>mii lei</i>	4.145	2.136	-2.009	
<i>a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BS F 10 Rd 13 sau BL F10 Rd 53)</i>	<i>mii lei</i>	3.775	1.857	-1.918	
<i>b) datorii cu scadența peste 1 an (BS F 10 Rd 16 sau BL F10 Rd 64)</i>	<i>mii lei</i>	370	279	-91	
<i>Stocuri (BS F 10 Rd 5 sau BL F10 Rd 30)</i>	<i>mii lei</i>	388	428	40	
<i>Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BS sau BL F30 Rd 145 +151)</i>	<i>mii lei</i>	0	0	0	
<i>Rezerve (BS F 10 Rd 37 sau BL F10 Rd 91)</i>	<i>mii lei</i>	117	117	0	
<i>Imobilizari necorporale (BS F10 Rd 1 sau BL F10 Rd 7)</i>	<i>mii lei</i>	0	0	0	
<i>Subvenții și transferuri Total (c+d) *</i>	<i>mii lei</i>	0	0	0	
<i>c) subvenții / transferuri de investitii - sume primite de la buget cu aceasta destinație, in cursul anului</i>	<i>mii lei</i>	0	0	0	
<i>d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinație, in cursul anului</i>	<i>mii lei</i>	0	0	0	
<i>Venituri totale (BS sau BL F20 rd 62), din care:</i>	<i>mii lei</i>	14.877	13.174	-1.703	

Cheltuieli totale (BS sau BL F20 rd 63)	<i>mii lei</i>	15.654	13.124	-2.530
Profit brut (BS sau BL F20 rd 64)	<i>mii lei</i>	650	307	-343
Pierdere brută (BS sau BL F20 rd 65)	<i>mii lei</i>	1427	256	-1.171
Profit net (BS sau BL F 20 Rd 68)	<i>mii lei</i>	548	265	-283
Pierdere netă (BS sau BL F 20 Rd 69)	<i>mii lei</i>	1427	256	-1.171
Impozit pe profit (BS sau BL F20 Rd 66)	<i>mii lei</i>	102	42	-60
Alte impozite (BS sau BL F20 Rd 67)	<i>mii lei</i>	0	0	0
Cheltuieli privind dobanzile (BS sau BL F20 Rd 56)	<i>mii lei</i>	0	0	0
Cifra de afaceri neta (BS sau BL F20 Rd 1)	<i>mii lei</i>	14.530	12.856	-1.674
Profit din exploatare (BS sau BL F20 Rd 43)	<i>mii lei</i>	650	307	343
Plăți restante total (e+f)	<i>mii lei</i>	1.561	96	-1.465
e) plăți restante - bugetul general consolidat (BS sau BL F30 rd (9+17+18))	<i>mii lei</i>	429	0	-429
f) plăți restante - alți creditori (BS sau BL F30 rd (5+15+16+19+23))	<i>mii lei</i>	1.132	96	-1.036
Număr mediu lunar de personal (BS sau BL F30 rd 24)	<i>nr. pers</i>	234	155	-79
Număr total de personal la sfârșitul perioadei (BS sau BL F30 rd 25)	<i>nr. pers</i>	156	161	5
Dividende/vărsaminte de repartizat acționarilor (BS sau BL F30 Rd 203) din care:	<i>mii lei</i>	80	132	52
- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 204)	<i>mii lei</i>	0	0	0
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 205)	<i>mii lei</i>	76	125	49

- 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	4	7	3
Dividende/vărsaminte virate actionarilor (BS sau BL F30 Rd 207), din care:	mii lei	0	80	80
- dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BS sau BL F30 Rd 208), din care virate :	mii lei	0	80	80
- 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	76	76
- 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	4	4
Capital social varsat (BL sau BS F30 Rd 191), din care: **	mii lei	3.531	3.531	0
- detinut de stat prin instituții 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	28.228	26.595	-1.633

Cifrele cheie inregistrate de cei 2 operatori economici in anul 2022 au fost :

◇ CIFRA DE AFACERI NETA	12.856 mii lei
◇ REZULTATUL BRUT	51 mii lei
◇ CAPITALURI PROPRII	3.883 mii lei
◇ CAPITAL SOCIAL DETINUT DE UAT Municipiul Tecuci	3.527 mii lei
◇ DIVIDENDE REPARTIZATE CATRE UAT Municipiul Tecuci	125 mii lei
◇ PERSOANE ANGAJATE IN CELE 2 SOCIETATI	161

Din cei 2 operatorii economici de la nivelul Municipiului Tecuci, care au desfasurat activitate, 1 operator a realizat **profit brut** in anul 2022:

PIETE PREST TEC SRL: 307 mii lei

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

C.U.P. Tecuci SRL (fosta ZONE VERZI TEC SRL): 256 mii lei

TOTAL Profit brut 51 mii lei

In anul 2022 societatea care a inregistrat un profit net de **265 mii lei**, respectiv SC Piete Prest TEC SRL, si-a repartizat din aceasta suma 133 mii lei la alte rezerve, constituind sursa proprie de finantare si restul de 132 mii lei a fost repartizat sub forma de dividende catre asociati conform 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. Astfel potrivit participatiei la capitalul social, UAT Municipiul Tecuci ii revine suma de 125 mii lei iar SC CUP Tecuci SRL suma de 7 mii lei.

Analizand comparativ indicatorii economico-financiari realizati de cei 2 operatori din subordinea autoritatii publice locale, care au desfasurat activitate in anul 2022, fata de indicatorii economico-financiari realizati in anul 2021 se constata o reducere mare a cifrei de afaceri nete pe total cu **1.674 mii lei**, de la 14.530 mii lei in 2021 la 12.856 mii lei in anul 2022. Aceasta reducere se datoreaza faptului ca in anul 2021 a fost luata in considerare si cifra de afaceri realizata de Administrarea Cimitirelor si a Spatiilor Verzi care a desfasurat activitate in anul 2021 pana la data de 31.10.2021. In cazul celor doua societati care au desfasurat activitate in 2022 ambele au inregistrat crestere ale cifrei de afaceri, in cazul SC Piete Prest Tec SRL cresterea a fost de **1.070 mii lei** iar in cazul SC CUP Tecuci SRL cresterea a fost de **957 mii lei**.

In ce priveste indicatorul „Rezultat brut“ (pe total societati) si acesta a inregistrat in anul 2022 o crestere cu **726 mii lei**, de la **-777 mii lei** in 2021 la **51 mii lei** in 2022, crestere care are loc tot in contextul eliminarii influentei negative pe care a avut-o in anul 2021 SC Administrarea Cimitirelor si a Spatiilor Verzi SRL.

*In cazul societăților care au desfășurat activitate în anul 2022, SC Piete Prest TEC a înregistrat o reducere a profitului brut cu **343 mii lei** de la 650 mii lei în 2021 la 307 mii lei în anul 2022 în timp ce SC CUP Tecuci SRL a înregistrat o reducere a pierderii cu **277 mii lei** de la 533 mii lei în 2021 la 256 mii lei în 2022*

*Se observa de asemenea o reducere substanțială a datoriilor totale înregistrate cu **2.009 mii lei**, de la 4.145 mii lei în 2021 la 2.136 mii lei în 2022 reducere determinată tot de încetarea activității în anul 2022 a soc. Administrarea Cimitirelor și a Spațiilor Verzi, pentru că în cazul soc. CUP Tecuci SRL se înregistrează o creștere a acestora cu **774 mii lei** de la 733 mii lei în anul 2021 la 1.507 mii lei în 2022 în timp ce SC Piete Prest TEC SRL înregistrează o reducere a datoriilor cu **47 mii lei** de la 676 mii lei în 2021 la 629 mii lei în 2022.*

*În contextul reducerii datoriilor totale se înregistrează și o reducere a platilor restante totale în anul 2022 cu **1.465 mii lei** față de 2021, reducerea înregistrată de soc. Piete Prest Tec SRL fiind de **312 mii lei**, în timp ce în cazul Companiei de Utilități Publice SRL a rămas la aceiași valoare de **96 mii lei**.*

Societățile Compania de Utilități Publice și Piete Prest Tec SRL nu înregistrează la sfârșitul anului 2022 plăți restante către bugetul general consolidat, pentru cheltuielile de personal.

*Participația Municipiului Tecuci la constituirea capitalului social la aceste societăți a rămas și în anul 2022 la același nivel de 3.527 mii lei înregistrat în anul 2021. Valoarea bunurilor concesionate către cele 2 societăți în anul 2022 a scăzut față de anul 2021 cu **1.633 mii lei** de la 28.228 mii lei în 2021 la 26.595 mii lei în 2022 ca urmare a predării către Municipiul Tecuci a unor bunuri concesionate societății Compania de Utilități Publice Tecuci SRL.*

Urmare reorganizării societăților din subordinea UAT Municipiul Tecuci, care a avut loc la mijlocul anului 2017 și intrării în procedura de dizolvare și lichidare a 4 societăți, precum și închiderii activității societății Administrarea Cimitirelor și a Spațiilor Verzi SRL, din data de 02.11.2021, s-a înregistrat o reducere continuă a numărului total de personal ajungând la sfârșitul anului 2021 la 156 de salariați.

În anul 2022 numărul personalului s-a stabilizat la 161.

Analizând individual indicatorii societăți celor două societăți care au desfășurat activitate în anul 2022 se constată în cazul Companiei de Utilități Publice SRL o ușoară îmbunătățire a situației economico-financiare față de anul 2021, în timp ce în cazul soc. Piete Prest Tec SRL se înregistrează o situație financiară bună în raport cu condițiile economice speciale ale anului 2022.

În contextul economic actual, afectat profund de criza energetică și de declanșarea conflictului armat din Ucraina, pentru îmbunătățirea performanțelor și transparenței în administrarea și desfășurarea activității întreprinderilor publice din portofoliul Consiliului Local, Municipiului Tecuci își propune continuarea măsurilor concrete de revitalizare a acestora, reducerea platilor restante față de bugetul de stat și nu în ultimul rând creșterea numărului locurilor de muncă, cifrei de afaceri și productivității muncii.

Situatiile financiare aferente anului 2022 ale societăților din subordinea UAT Municipiul Tecuci care au desfășurat activitate, au fost supuse auditului statutar prevăzut, pentru acești operatori economici, de art.34 din Lege nr.82/ 1991 a contabilității (actualizată) și de OMFP nr. 1802/2014. Auditul statutar a fost efectuat de auditori înregistrați în Registrul Camerei Auditorilor Financieri din România, opiniile exprimate în rapoartele de audit fiind „fara rezerve” în cazul ambelor societăți.

*Intocmit,
CONSILIER SUPERIOR,
Ec. Dascălu Ionică*