

RAPORT DE ACTIVITATE CU PRIVIRE LA ACTIVITATEA SOCIETĂȚILOR PUBLICE AFLATE ÎN SUBORDINEA , ÎN COORDONAREA SAU SUB AUTORITATEA MUNICIPIULUI ALEXANDRIA

Urmare art.58 din O.U.G. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, expunem în prezentul raport informații referitoare la societățile publice aflate în subordinea autorității publice a municipiului Alexandria:

1. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII S.C. ADMINISTRAȚIA STRĂZILOR, CONSTRUCȚII EDILITARE S.R.L. ALEXANDRIA :

S.C. ADMINISTRAȚIA STRĂZILOR, CONSTRUCȚII EDILITARE S.R.L., cu sediul în municipiul Alexandria, strada Libertății, număr 458, județul Teleorman, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J34/403/09.08.2010, CUI RO27259180, a desfășurat în anul 2019 activitățile cuprinse în actul constitutiv, realizând următorii indicatori:

1.Venituri totale – din care:	6.812.937 lei
a.Venituri din exploatare	6.760.355 lei
b.Venituri financiare	52.582 lei
2.Cheltuieli totale – din care:	6.810.464 lei
a.Cheltuieli cu salarii	3.382.864 lei
b.Cheltuieli cu asigurări sociale	96.997 lei
c.Cheltuieli consum materiale	2.378.519 lei
d.Cheltuieli apă, canal, energie	149.761 lei
e.Cheltuieli convorbiri telefonice	28.859 lei
f.Cheltuieli cu impozite și taxe	86.749 lei
g.Servicii executate de terți	372.789 lei
h.Cheltuieli amortizare	305.229 lei
i.Alte cheltuieli	6.643 lei
3.Profit brut	3.718 lei
4.Impozit pe profit	1.277 lei
5.Profit net	2.461 lei

La data de 31.12.2019 societatea a înregistrat la contul **Clienți de încasat** suma de 515.323 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 141.121 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 68.275 lei este aferent salariilor pe luna decembrie și s-a achitat în luna ianuarie 2020. Societatea a înregistrat TVA de plată la 31.12.2019 în suma de 123.824 lei, care s-a achitat în luna ianuarie 2020.

Soldul contului de impozit pe profit este **creditor** în sumă de 1.277 lei și s-a achitat pe data de 03.03.2020.

În conformitate cu prevederile O.G. 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 și prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței 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, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;

c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercitiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a) – f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare;

Se vor avea în vedere și prevederile Capitolului VII din Contractul de delegare a gestiunii serviciului comunitar de utilitate publică de administrare a domeniului public și privat al Municipiului Alexandria către S.C. Administrația Străzilor, Construcții Edilitare S.R.L., aprobat prin H.C.L. nr. 66/31.03.2011 după cum urmează:

”Capitolul VII Plata și nivelul redevenței

7.1. Pentru bunurile administrate, delegatul va achita delegatarului o redevență lunară în sumă de 5000 lei, plătită în 30 de zile de la data emiterii facturii.

7.2. Delegatul va repartiza delegatarului dividende în cuantum de 50% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit, conform prevederilor legale în vigoare.

7.3. Neplata redevenței sau executarea cu întârziere a acestei obligații conduce la calcularea de penalități de întârziere în cuantumul prevăzut de legislația în vigoare și totodată, delegatarul va putea solicita încetarea prezentului contract.

7.4. Plata se consideră efectuată la data confirmării sumei în contul delegatarului.

7.5. Redevența plătită în condițiile prezentului contract reprezintă creanța bugetară, supunându-se prevederilor legale în vigoare”.

Profitul net al societății pe anul 2019 în valoare de 2.461 lei, propunem a se repartiza după cum urmează:

1.50% sub formă de dividende asociaților: Municipiul Alexandria (1230,49 lei corespunzător aportului la capitalul social de 99,99999%) și SC Piețe și Târguri Alexandria SRL (0,01 lei corespunzător aportului la capitalul social de 0,00001%).

2.50% (adică 1230,50 lei) se repartizează la fondul de rezervă pentru acțiuni proprii.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale O.M.F.P. 166/2017 – privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMAȚII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității – *societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în anii precedenți, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume – *motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul;* activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

-obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*

-expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.*

Politicile si obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

-menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

-asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2019 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2020 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2019.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1.Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;

2.Principiul permanenței metodelor: au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3.Principiul prudenței: au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4.Principiul independenței exercițiului: la determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;

5.Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și , eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;

6.Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7.Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei; stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

a) s-au acordat indemnizațiile aprobate membrilor organelor de administrație.

b) nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere.

c) nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere ori de supraveghere în timpul exercițiului.

d) salariați:

-număr de salariați la 31.12.2019: 70 salariați.

-salarii plătite, aferente exercițiului: 3.267.664 lei.

-cheltuieli cu asigurările sociale: 75.462 lei.

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

2. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII **S.C. PARC INDUSTRIAL ALEXANDRIA S.R.L. ALEXANDRIA :**

S.C. PARC INDUSTRIAL ALEXANDRIA S.R.L. este persoană juridică română de drept privat, iar ca formă de proprietate este societate comercială cu răspundere limitată, cu capital social român, integral de stat, înființată în baza Legii nr. 2015/2001, Legii 186/2013, Legii 31/1990 și O.U.G. 109/2011, prin asocierea Municipiului Alexandria, prin Consiliul Local al municipiului Alexandria, cu S.C. Administrația Străzilor, Construcții Edilitare S.R.L.

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J34/429/2017, codul unic de înregistrare nr. 37852044 și are sediul social în Alexandria, str. Dunării, nr. 282, bl. GA4, sc.A, ap.2, județ Teleorman. Societatea nu are filiale, sucursale sau întreprinderi asociate. Obiectul principal de activitate îl reprezintă: activități ale organizațiilor economice și patronale.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, S.C. Parc Industrial Alexandria S.R.L. are un sistem de conducere unitar, cu un Consiliu de Administrație format din patru membri și cu delegarea atribuțiilor de conducere unui director, respectiv domnul Neacșu Ionuț, pentru această calitate fiind remunerat.

În timpul exercițiului nu s-au acordat avansuri și credite administratorului.

La sfârșitul anului 2019 societatea a avut un salariat.

Pe parcursul anului 2019, societatea nu a desfășurat activitatea corespunzătoare obiectului principal de activitate, urmând să facă demersurile necesare în acest sens.

În cadrul societății, conform actului constitutiv, structura capitalului social și a asociațiilor la data de 31.12.2019 este următoarea: Municipiul Alexandria deține 41.099 părți sociale, valoarea unei părți sociale este de 10 lei, deci 99,99756% și S.C. Administrația Străzilor, Construcții Edilitare S.R.L. deține 1 parte sociala în valoare de 10 lei, deci 0,00244%.

S.C. Parc Industrial Alexandria S.R.L. încheie anul 2019 cu următoarele rezultate:

-Venituri din exploatare	0 lei
-Cheltuieli din exploatare	95.689 lei
-Venituri financiare	0 lei
-Cheltuieli financiare	0 lei
-Rezultat curent – pierdere	95.689 lei
-Impozit pe profit	0 lei
-Rezultat net al exercițiului-pierdere	95.689 lei

Cifra de afaceri aferentă anului 2019 în sumă de 0 lei este datorată nerealizării de venituri aferente activităților cuprinse atât în obiectul principal de activitate, cât și în obiectele de activitate secundare.

În conformitate cu prevederile legale, **Consiliul de Administrație** al societății propune spre aprobarea **Adunării Generale a Acționarilor** ca pierderea societății în suma de 95.689 lei, realizată în anul 2019 să fie acoperită din profitul obținut în exercițiile financiare viitoare.

În cursul anului 2019 societatea nu a efectuat reevaluări ale elementelor de activ și pasiv ale societății. Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii a fost organizată și efectuată conform normelor O.M.F.P. nr. 2861/2009.

Pentru activitatea desfășurată în cursul anului 2019, societatea a calculat și a înregistrat în evidența contabilă, conform prevederilor legale în materie, impozite, taxe și contribuții datorate bugetului general consolidat al statului în sumă de 27.891 lei.

La 31.12.2019 societatea figurează cu un debit în valoare de 5.810 lei reprezentând impozite și contribuții aferente lunii decembrie și/sau trimestrului IV 2019, având termen de plată în anul 2020.

Managementul societății este realizat de către domnul Neacsu Ionuț, în calitate de director general și membru al consiliului de administrație.

Societatea a fost înființată având drept obiectiv construirea unui parc industrial de tip greenfield, proiect ce are ca scop atragerea de investitori, agenți economici în municipiul Alexandria, precum și retenția celor deja prezenți prin punerea la dispoziție de dotări și facilități în funcție de nevoile acestora, dar și dezvoltarea unui incubator de afaceri, obiectiv ce surprinde importanța acestuia în generarea de afaceri mici și mijlocii cu scopul de a consolida mediul economic.

Conducerea societății a întreprins toate demersurile și procedurile necesare înființării de parc industrial și să promoveze județul Teleorman ca destinație atractivă pentru

investitorii străini și autohtoni și să dezvolte parteneriate pe piața muncii, valorificând cu maximă eficiență oportunitățile existente și viitoare.

Obiective generale ale S.C. Parc Industrial Alexandria S.R.L.:

- Obținerea Titlului de Parc Industrial de tip greenfield;
- Realizarea infrastructurii de afaceri funcționale;
- Atragerea de investiții străine și autohtone în municipiul Alexandria;
- Să reprezinte cadrul de dezvoltare a parteneriatului dintre mediul de afaceri și administrația publică locală în scopul dezvoltării economico-sociale durabile a municipiului Alexandria.

Obiective specifice: *Transformarea parcului industrial greenfield din municipiul Alexandria în infrastructura de afaceri funcțională prin:*

- Atragerea de afaceri profitabile care să genereze un număr important de locuri de muncă stabile;
- Menținerea indicatorilor de protecție a mediului în limitele impuse de normativele U.E. prin atragerea unor afaceri profitabile care promovează tehnologii nepoluante și utilizează terenurile puse la dispoziție;
- Atragerea de fonduri de investiții pentru realizarea și dezvoltarea parcului industrial;
- Racordarea parcului industrial la utilitățile publice (apă, canalizare, gaze naturale, energie electrică), inclusiv contorizarea acestora;
- Realizarea utilităților pentru unitățile (parcelele) componente ale infrastructurii parcului industrial oferite rezidenților pentru investiții industriale greenfiel, inclusiv contorizarea acestora;
- Suport logistic și instituțional pentru obținerea de facilități pentru rezidenții care investesc în parcul industrial;
- Creșterea vizibilității parcului industrial la nivel regional, național și internațional;
- Realizarea de parteneriate cu instituții similare la nivel regional, național și internațional;

Date generale:

- Suprafața totală: 186719,00 mp;
- Terenul este situat în intravilanul municipiului Alexandria, în zona Nord-Est;
- Terenul are acces direct la drumul E70.

Activitatea desfășurată în cadrul societății:

Încă de la înființare, societatea a fost coordonată de către Consiliul de Administrație, care s-a întrunit periodic în ședințe potrivit prevederilor Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, urmărind realizarea obiectivelor strategice aprobate de A.G.A. privind dezvoltarea și eficientizarea activității. Totodată, a supravegheat performanțele operaționale și financiare ale conducerii executive asigurată de domnul Neacșu Ionuț - director al S.C. Parc Industrial Alexandria S.R.L.

Consiliul de Administrație a urmărit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2019, execuția Bugetului de venituri și cheltuieli. Consiliul de Administrație a emis Hotărâri care conțin măsuri privind administrarea societății ce vizează toate activitățile desfășurate, respectiv resurse umane, activitatea economico-financiară.

Începând cu data de 01.08.2019 conducerea societății a fost delegată domnului Neacșu Ionuț în calitate de director provizoriu, până la finalizarea procedurii legale de selecție a directorului conform O.U.G. 109/2011.

Societatea a desfășurat, în principal, activități de management de proiect pentru realizarea activităților specifice necesare realizării Parcului Industrial, precum și de gestiune

curentă financiar-contabilă și nu a înregistrat venituri din activitatea de bază, acestea provenind doar din capitalul social.

În vederea obținerii titlului de Parc Industrial, conducerea societății a întreprins o serie de demersuri, s-a solicitat către U.A.T. Alexandria ”Acordul autorității administrației publice locale, privind scutirile de taxe și impozite conform art. 20 alin.(1) din Legea 186/2013”, acord care a fost aprobat prin H.C.L. nr. 11/30.01.2019.

În data de 02.08.2019 în urma achiziției publice, a fost încheiat contractul cu S.C. Pegasus Engineering S.R.L., privind realizarea Studiului de Fezabilitate, pentru terenul aferent Parcului Industrial, urmând ca la finalizarea acestuia împreună cu întreaga documentație prevăzută în Legea 186/2013 să fie depusă la M.D.R.A.P., în vederea obținerii Titlului de Parc Industrial.

În baza achiziției publice din data de 04.12.2019 a fost încheiat contractul cu S.C. Vlahx IT S.R.L. pentru realizarea unui web-site propriu, condiție obligatorie la documentația pentru obținerea Titlului de Parc Industrial.

Aceste acțiuni vor fi corelate cu finalizarea utilităților și a lucrărilor de amenajare, în cursul anului 2020, astfel locația va deveni operațională.

În vederea îndeplinirii obiectivului de obținere a Titlului de Parc Industrial de tip greenfield, în urma contractului de achiziție privind realizarea Studiului de Fezabilitate, conducerea societății a fost în legătură permanentă cu reprezentanții societății contractate, oferind informațiile și documentațiile necesare pentru realizarea obiectului contractului, în sensul acesta fiind întreprinse întâlniri și deplasări, ori de câte ori a fost necesar.

În vederea întocmirii documentației pentru obținerea titlului de parc industrial pe amplasamentul situat în localitatea Alexandria, societatea a realizat următoarele activități:

- Depunerea documentației pentru dezmembrarea/comasarea în cartea funciară a terenurilor;
- Obținerea avizelor sau punctelor de vedere de la toate instituțiile abilitate, necesare în vederea realizării Studiului de Fezabilitate;
- Obținerea Aviz Condiționat – Telekom Romania Communication S.A.;
- Obținerea Avizului favorabil – Wirom Gas S.A.;
- Obținerea Avizului de mediu – Agenția pentru protecția mediului Teleorman;
- Întocmirea studiului de fezabilitate;

Potrivit legii nr. 186/2013 privind organizarea și funcționarea parcurilor industriale și potrivit Regulamentului de organizare și funcționare al parcurilor industriale în schimbul taxei de administrare, administratorul se obligă să le asigure rezidenților următoarele servicii:

- Iluminatul public în spațiile comune;
- Salubritatea și dezapezirea spațiilor comune;
- Paza, supravegherea video a spațiilor comune din parcul industrial, exceptând accesul propriu în unități;
- Drumuri de acces și drumuri interioare;
- Lucrările de întreținere și reparație ale căilor interioare de acces și ale trotuarelor aflate în folosința comună a rezidenților;
- Serviciile și lucrările de mentenanță, reparații și/sau modernizări asupra infrastructurii comune, exceptând lucrările de intervenție, reparație și întreținere a infrastructurii comune, exceptând lucrările de intervenție, reparație și întreținere a infrastructurii de utilități/părții din infrastructura de utilități aflate, conform legii, în exploatarea/administrarea/proprietatea exclusivă a furnizorilor de utilități.

Se propune ca după obținerea titlului de Parc Industrial, achiziția de servicii în vederea întocmirii Proiectului Tehnic în baza Studiului de Fezabilitate și continuarea amenajării locației cu lucrări de sistematizare și dezvoltare a infrastructurii și utilităților, pentru a atinge standardul minim de amenajare, astfel încât să poată deveni operațional și să aibă atractivitate pentru investitorii autohtoni și străini.

3. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII
S.C. PIETE ȘI TÂRGURI ALEXANDRIA S.R.L. ALEXANDRIA :

S.C. PIETE ȘI TÂRGURI ALEXANDRIA S.R.L., cu sediul în Alexandria, Soseaua Turnu-Măgurele, bloc Piața Peco, județ Teleorman, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J34/405/2010, C.U.I. RO27259202, a desfășurat în anul 2019 activitățile cuprinse în actul constitutiv, realizând următorii indicatori:

1.Venituri totale – din care:	2.446.591,00 lei
a.Venituri din exploatare	2.445.617,00 lei
b.Venituri financiare	974,00 lei
2.Cheltuieli totale – din care:	2.031.345,21 lei
a.Cheltuieli cu salarii	1.289.142,00 lei
b.Cheltuieli cu asigurările sociale	31.335,00 lei
c.Cheltuieli consum materiale	278.897,95 lei
-Cheltuieli materiale (auxiliare și consumabile)	258.078,43 lei
-Cheltuieli combustibil	19.256,04 lei
-Cheltuieli privind piese de schimb	1.563,48 lei
d.Cheltuieli apă, canal, energie	46.391,66 lei
e.Cheltuieli privind primele de asigurări	8.330,61 lei
f.Cheltuieli convorbiri telefonice	5.323,38 lei
g.Cheltuieli cu impozite și taxe	9.743,34 lei
h.Servicii executate de terți	255.793,75 lei
i.Alte cheltuieli	106.387,52 lei
3.Profit brut	415.245,66 lei
4.Impozit pe profit	43.313,00 lei
5.Profit net	371.932,66 lei

La data de 31.12.2019 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 154.333,10 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 15.968,23 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 50.065 lei este aferent salariilor pe luna decembrie și s-a achitat în luna ianuarie 2020. Societatea a înregistrat TVA de plată la 31.12.2019 n sumă de 18.642 lei.

În anul 2019 societatea a calculat un impozit pe profit în sumă de 63.734 lei, pentru care a beneficiat de scutirea de impozit pentru profit reinvestit în sumă de 20.421 lei, datorată achiziției de imobilizări pentru care s-a făcut reinvestirea. Aceasta a dus la diminuarea impozitului pe profit pentru anul 2019 cu suma de 20.421 lei, rezultând un impozit de plată de 43.313 lei.

Soldul contului de impozit pe profit la 31.12.2019 este creditor în sumă de 10.450 lei, având termen de plată 25.03.2020.

În conformitate cu prevederile O.G. 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 și prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței 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, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001 cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți (constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe);
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit (societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)–f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Profitul net al societății pe anul 2019 în valoare de 371.932,66 lei, se repartiza după cum urmează:

1. rezervă legală în sumă de 18.449,03 lei;
2. fond de dezvoltare reprezentând valoarea imobilizărilor pentru care societatea a beneficiat de scutire la impozitul pe profit reinvestit în sumă de 127.632,78 lei;
3. pierdere de acoperit în sumă de 176.915,33 lei;
4. diferența de profit net în sumă de 48.935,52 lei să fie distribuită în cote egale de 50% (și anume: suma de 24.467,76 lei sub formă de dividende asociaților Primăria Municipiului Alexandria - 24.467,75 lei și S.C. Transloc Prest S.R.L. – 0,01 lei, corespunzător aportului la capitalul social al fiecăruia; suma de 24.467,76 lei este distribuită la S.C. Piețe și Târguri Alexandria S.R.L. care va fi repartizată la fondul de rezervă pentru acțiuni proprii);

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și ale O.M.F.P. nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale

operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

ALTE INFORMAȚII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității – *societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în anii precedenți, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informațiile privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume – motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *activitatea societății s-a desfășurat la sediu și la punctele de lucru ale societății.*

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii: societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

-menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
-asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2019 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2020 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2019.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității;

Principiul permanenței metodelor;

Principiul prudenței;

Principiul independenței exercițiului;

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;

Principiul intangibilității;

Principiul necompensării;

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei; Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție); Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO. Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informațiile privind salariații:

- a) s-au acordat indemnizații aprobate membrilor organelor de administrație;
- b) nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere;
- c) nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere ori de supraveghere în timpul exercițiului;
- d) salariați:

-număr de salariați la data de 31.12.2019: 38 salariați;

-salarii plătite, aferente exercițiului: 612.477 lei;

-cheltuieli cu asigurările sociale: 451.330 lei;

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza bilanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

4. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII **S.C. PRIMALEX PROIECT TEL S.R.L. ALEXANDRIA :**

S.C. PRIMALEX PROIECT TEL S.R.L. are sediul social în municipiul Alexandria, strada Dunării, număr 282, bloc GA4, scara A, parter, apartament 1, a fost înregistrată la Registrul Comerțului Teleorman sub nr. J34/459/2014, cod înregistrare fiscală 33930760, atribut fiscal RO. Obiectul principal de activitate este ”activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea”, clasa CAEN 7112.

Capitalul social al societății este deținut de două persoane juridice: Municipiul Alexandria, prin Consiliul Local al Municipiului Alexandria deține un număr de 10.099 părți sociale cu valoarea de 100.990 lei – 99,99% și S.C. Piețe și Târguri Alexandria S.R.L. deține 1 parte socială în valoare de 10 lei – 0.01%.

Analizând bilanța încheiată la 31.12.2019 privind rezultatele activității financiar-contabile a societății în exercițiul financiar 2019, s-a întocmit prezentul Raport, după cum urmează:

1.Venituri totale	727.708 lei
2.Cheltuieli totale	720.452 lei
a.Cheltuieli cu salarii	425.074 lei
b.Cheltuieli cu contrib.asiguratorie de muncă	12.343 lei
c.Amortizare	15.053 lei
d.Cheltuieli consum materiale	36.519 lei
-Cheltuieli materii prime și materiale consumabile	9.840 lei
-Alte cheltuieli materiale	22.876 lei
-Alte cheltuieli externe(energie, apă)	3.803 lei
e.Alte cheltuieli de exploatare	230.605 lei
f.Cheltuieli financiare	858 lei
3.Profit brut	7.256 lei
4.Impozit pe profit	1.106 lei

La data de 31.12.2019 societatea nu înregistrează sold la contul **Clienți**, iar la **Furnizori** soldul este de 23.810 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat în sumă de 10.326 lei este aferent salariilor pe trimestrul IV și s-a achitat în luna ianuarie 2020. Societatea a înregistrat TVA de plată la 31.12.2019 în sumă de 23.792 lei, care s-a achitat în luna ianuarie 2020.

În conformitate cu prevederile O.G. 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 și prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței 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, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

a) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți; constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaților la profit (societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)–f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Profitul net al societății pe anul 2019 în valoare de 6.150 lei, se repartizează astfel:

1.rezerva legală de 363 lei;

2.50% sub formă de dividende asociatului Municipiul Alexandria (2.894 lei corespunzător aportului la capitalul social de 99,99%);

3.diferența de 2.893 lei se repartizează la alte rezerve prevăzute de lege;

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMAȚII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității – *societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în anii precedenți, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informațiile privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume – *motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul;* activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii: *societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.*

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

-menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
-asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2019 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2019 în cadrul entității, atât valoarea investițiilor, cât și cifra de afaceri prezintă un trend crescător, în raport cu activitatea anului 2018.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității;

Principiul permanenței metodelor;

Principiul prudenței;

Principiul independenței exercițiului;

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;

Principiul intangibilității;

Principiul necompensării;

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei; Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție); Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO. Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

a) s-au acordat indemnizațiile aprobate membrilor organelor de administrație;

- b)nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere;
- c)nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere ori de supraveghere în timpul exercițiului;
- d)salariați:
- număr de salariați la 31.12.2019: 6 salariați.
 - salarii plătite, aferente exercițiului: 425.074 lei;
 - cheltuieli cu asigurările sociale: 12.343 lei.

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

5. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII **S.C. SERVICIUL SANITAR VETERINAR S.R.L. ALEXANDRIA :**

S.C. SERVICIUL SANITAR VETERINAR S.R.L., cu sediul în municipiul Alexandria, strada Libertății, număr 99, județ Teleorman, înregistrat la Registrul Comerțului sub numărul J34/404/2010, CUI RO27259199, a desfășurat în anul 2019 activitățile cuprinse în actul constitutiv, realizând următorii indicatori:

1.Venituri totale – din care:	478.494 lei
a.Venituri din exploatare	478.484 lei
b.Venituri financiare	10 lei
2.Cheltuieli totale – din care:	441.289 lei
-Cheltuieli cu salarii	300.014 lei
-Cheltuieli cu tichete de masă	1.822 lei
-Cheltuieli asiguratorii de muncă	6.750 lei
-Cheltuieli consum materiale	53.478,50 lei
-Cheltuieli materiale (auxiliare, consumabile)	38.889,24 lei
-Cheltuieli combustibil	14.589,26 lei
-Cheltuieli cu energia și apa	4.487,27 lei
-Cheltuieli cu întreținere și reparații	9.404,11 lei
-Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	2.398,03 lei
-Cheltuieli cu redevențe, locații de gestiune	1.757,19 lei
-Cheltuieli cu colaboratorii	5.936,00 lei
-Cheltuieli cu servicii bancare	3.390,22 lei
-Cheltuieli cu serv. executate de terți	40.120,47 lei
-Cheltuieli de exploatare cu amortizarea imobiliz.	9.951,90 lei
3.Cheltuieli cu impozite și taxe	1.780,00 lei
4.Profit	37.205,00 lei

Societatea își desfășoară activitatea în baza Legii nr. 31/1990 republicată, având ca obiect principal de activitate – cod CAEN 7500.

La data de 31.12.2019 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 44.660 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 894 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 9.198 lei este aferent salariilor pe luna decembrie și s-a achitat în ianuarie 2020.

La data de 31.12.2019 societatea are TVA de plată în sumă de 21.451 lei, sumă ce a fost achitată în ianuarie 2020.

La data de 31.12.2019 societatea nu înregistrează datorii restante.

Soldul contului de impozit pe profit este **debitor** în sumă de 946 lei rezultat în urma regularizării impozitului pe tot anul 2016.

Se vor avea în vedere și prevederile Cap. III pct.6 – Nivelul și plata redevenței – din Contractul de delegare a gestiunii serviciului pentru gestionarea câinilor fără stăpân către SC Serviciul Sanitar Veterinar SRL.

Cap. III pct. 6 – Nivelul și plata redevenței

Art.9 (1) Pentru bunurile administrate, delegatul va achita delegatarului o redevență lunară de 0,5% din valoare facturii emisă către delegatar plătitibilă în 30 zile de la data emiterii facturii;

(2) Plata redevenței se efectuează lunar în contul deschis la Trezoreria Municipiului Alexandria pe numele concedentului sau prin casieria Direcția Buget Finanțe, Taxe și Impozite a Municipiului Alexandria.

(3) Plata redevenței se va efectua în baza unei facturi emisă de către concedent pe suport de hârtie.

(4) În cazul neplății redevenței la termenele scadente stabilite prin prezentul contract, concedentul va percepe penalități de întârziere calculate în cuantum de 1% pe lună sau fracțiuni de lună.

(5) La expirarea scadenței, concesionarul este de drept în întârziere fără a fi necesară vreo formalitate prealabilă în acest sens.

(6) În cazul neachitării redevenței în termen mai mare de 90 zile de la data scadenței, prin simplul fapt al neexecutării, contractul este reziliat de plin drept, fără a fi necesară punerea în întârziere sau orice formalitate prealabilă.

La data de 31.12.2019 societatea a realizat un profit în sumă de 37.205 lei, profit propus a se repartiza pentru acoperirea pierderilor din exercițiile financiare anterioare.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMAȚII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității – *societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în anii precedenți, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informațiile privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume – *motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*; activitatea societății s-a desfășurat la sediu, pe teren, precum și la punctul de lucru unde este situat adăpostul pentru câinii fără stăpân, respectiv strada Dunării, nr. 370 CT ZONA, Alexandria.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii; *societatea practică tarife aprobate de Consiliul Local.*

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

-menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
-asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2019 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților.

Pentru anul 2019 în cadrul entității, atât valoarea investițiilor, cât și cifra de afaceri prezintă un trend crescător, în raport cu activitatea anului 2018.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

- Principiul continuității activității;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenței;
- Principiul independenței exercițiului;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;
- Principiul intangibilității exercițiului;
- Principiul necompensării;

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei; Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție); Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO. Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

- a). s-au acordat indemnizațiile aprobate membrilor organelor de administrație.
- b). nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere.
- c). nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere ori supraveghere în timpul exercițiului.
- d). salariați:
 - număr salariați la 31.12.2019: 6 salariați;
 - salarii plătite, aferente exercițiului: 300.014 lei;
 - cheltuieli asiguratorii de muncă: 6.750 lei;
 - tichete de masă acordate: 1.822 lei;

La data de 31.12.2019 societatea nu are datorii restante

Societatea nu deține filiale.

Bilantul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare.

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

6. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII
S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L. ALEXANDRIA :

S.C. TR ADMINISTRARE IMOBILE S.R.L., cu sediul în municipiul Alexandria, strada Libertății, număr 251, bloc 328, parter, județ Teleorman, a fost înregistrată la Registrul Comerțului Teleorman sub nr. 34/388/2003, cod de identificare fiscală RO15691834 și are ca obiect de activitate principală administrarea de imobile pe bază de comision sau contract.

La data de 31.12.2019 societatea comercială realizează indicatorii astfel:

-Venituri totale	1.688.478 lei
-Cheltuieli totale	1.779.835 lei
-Pierdere	91.357 lei

Bilanțul contabil întocmit la 31.12.2019, ca document de sinteză, pe baza evidenței analitice și sintetice din bilanța de verificare întocmită la finele anului, are următoarea structură:

A. Active immobilizate.....	238.585 lei
B. Active circulante.....	514.353 lei
C. Cheltuieli în avans.....	
D. Datorii ce trebuie platite până la 1 an.....	785.187 lei
E. Active circulante, datorii curente nete.....	-272.738 lei
F. Total active – datorii curente.....	-34.153 lei
G. Datorii ce trebuie plătite mai târziu de 1 an.....	
H. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli.....	
I. Venituri în avans.....	2021 lei
J. Capital subscris și vărsat.....	-34.153 lei

Pierderea în sumă de 91.357 lei se va repartiza în contul 117 – Rezultat reportat.

La finele anului se înregistrează plăți către toate bugetele, furnizori, în sumă totală de 646.559 lei, din care restante 414.101 lei. S-a făcut înregistrarea tuturor documentelor legal întocmite și prezentate, neexistând documente prezentate și neînregistrate în evidența contabilă.

Au fost respectate regulile de întocmire a bilanțului contabil pe anul 2019, posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate. Nu s-au făcut compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli, acestea din urmă fiind înregistrate în forma în care au fost prezentate. Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut în baza bilanței de verificare a conturilor sintetice și analitice cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestora și a anexelor.

Contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare. În baza deciziei de inventariere s-a efectuat inventarierea patrimoniului

în luna decembrie a anului 2019. La finalizarea inventarierii faptice s-a întocmit proces verbal și nu s-au constatat plusuri sau minusuri.

Stocurile de materiale consumabile la 31.12.2019 sunt în sumă de 8.689 lei.

Clienții totali sunt în sumă de 451.667 lei din care:

-clienți activi	352.573,00 lei	
-clienți incerti	99.094,14 lei (din care	- radiați ONRC 25.854,72 lei
		- în faliment 31.875,60 lei
		- în activitate 41.363,82 lei).

Clienții incerti mai vechi de 3 ani nu au fost scăzuți din evidența contabilă, nu s-au constituit provizioane pentru clienții incerti.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile, reglementările contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările privind situațiile financiare anuale individuale, precum și ale O.M.F.P. nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale M.F.P.

ALTE INFORMATII

-dezvoltarea previzibilă a societății – își va axa activitatea pe același domeniu ca în trecut (administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract) din considerentul că pe acest domeniu s-a înregistrat cea mai mare parte a activității;

-societatea nu și-a modificat capitalul social vărsat, ci doar a înregistrat un capital social nevărsat de 55.584 lei la 31 decembrie 2019; ulterior închiderii exercitiului financiar în anul 2020 luna aprilie s-a majorat capitalul social cu suma de 125.430 lei.

- activitățile în domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul*;

- existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*;

- în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii (obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul*; expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit – *nu este cazul*).

- valoarea totală a oricăror angajamente financiare, garanții sau active și datorii contingente neincluse în bilanț, indicând natura și forma oricărei garanții reale care a fost acordată; separat de acestea sunt prezentate orice angajamente privind pensiile și entitățile afiliate sau asociate – *nu este cazul*;

- suma avansurilor și creditelor acordate membrilor organelor de administrație, de conducere și de supraveghere, cu indicarea ratelor dobânzii, a principalelor condiții și a oricăror sume restituite – *nu este cazul la cele curente*;

Principii contabile.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2019 este făcută conform următoarelor principii contabile:

Principiul continuității activității;

Principiul permanenței metodelor;

Principiul prudenței;

Principiul independenței exercițiului;

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;

Principiul intangibilității exercițiului;

Principiul necompensării;

Principiul referitor la prevalența economicului asupra juridicului;
Principiul referitor la pragul de semnificație;

Politici contabile semnificative:

a. Principiul continuității activității – situațiile financiare sunt întocmite în ipoteza că societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

b. Moneda de raportare – situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

c. Bazele contabilității – situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, și O.M.F.P. nr. 1802/2014,

Conform O.M.F.P. nr. 1802/2014 raportul conține toate aspectele semnificative prevăzute la pct. 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2019 sunt elaborate în baza principiului continuității activității, principiu care presupune că societatea își va continua în mod normal funcționarea fără a intra în reducere semnificativă a acesteia.

7. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII
S.C. TRANSLOC PREST S.R.L. ALEXANDRIA :

S.C.TRANSLOC PREST S.R.L., cu sediul in municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 458, a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J34/382/1997, cod de înregistrare fiscală 9829097, atribut fiscal RO și are ca obiect de activitate transportul urban, suburban și metropolitan de călători, clasa CAEN 4931.

Capitalul social al societății este deținut de două persoane juridice, astfel:

-Municipiul Alexandria prin Consiliul Local deține un număr de 207.966 părți sociale cu valoarea de 2.079.654 lei – 99,99%;

-S.C. Terma Serv S.R.L. deține un număr de 20 părți sociale cu valoarea de 200 lei – 0,01%.

TOTAL CAPITAL SOCIAL: 207.966 părți sociale; 2.079.860 lei-valoare.

Societatea are în dotare un număr de 11 mijloace de transport, dintre care 6 autobuze și 5 microbuze.

Bilanțul contabil întocmit la 31.12.2019, ca document de sinteză, pe baza evidenței analitice și sintetice din bilanța de verificare întocmită la finele anului 2019, are următoarea structură:

A.Active immobilizate.....	732.252 lei
B.Active circulante.....	364.725 lei
C.Cheltuieli în avans.....	8.532 lei
D.Datorii de plătit pe o perioadă de până la 1 an.....	272.632 lei
E.Active circulante/datorii curente nete.....	92.603 lei
F.Total active minus datorii curente.....	824.855 lei
G.Datorii de platit mai târziu de un an.....	182.934 lei
H.Venituri în avans.....	8.022 lei

Principalii indicatori economico-financiari la 31.12.2019

Cifra de afaceri netă.....	968.209 lei
Total venituri.....	1.671.751 lei
Total cheltuieli.....	1.903.961 lei
Pierdere.....	232.210 lei

La data de 31.12.2019 soldul contului 411 – **clienți** este de 30.170 lei iar soldul contului 401 – **furnizori** este de 18.399 lei.

La data de 31.12.2019 societatea are o datorie totală către Bugetul Consolidat al Statului în sumă de 240.239 lei, din care 176.838 lei datorie restantă și 63.401 lei datorie curentă aferentă lunii decembrie 2019.

În luna februarie 2018 S.C. Transloc Prest S.R.L. a obținut de la A.N.A.F. Decizia nr. 21413/21.02.2018 privind eşalonarea la plată a datoriilor restante pe o perioadă de 60 luni, iar datoriile curente au fost achitate în termenele legale.

Principala cauză a înregistrării datoriilor restante către Buget a fost datorată ca urmare a diminuării veniturilor în urma aplicării H.G. 863/16.11.2016 pentru aprobarea Metodologiei de calcul și stabilirea tarifului maxim per kilometru aferent abonamentului de transport prevăzut la alin. 3, al art. 84 din Legea educației naționale nr. 1/2011, care obligă pe operatorii de transport la practicarea unui tarif special pentru transportul elevilor, în funcție de numărul de kilometri.

În urma punerii în aplicare a acestor hotărâri, veniturile societății s-au diminuat, fapt ce a condus și la diminuarea cifrei de afaceri 968.209 lei în anul 2019.

În anul 2019 S.C. Transloc Prest S.R.L. a efectuat transport suburban, deserving astfel călătorii din 20 de localități suburbane și a obținut venituri din activitatea de transport în sumă de 763.097 lei, venituri din chirii în sumă de 192.834 lei, precum și alte venituri din exploatare în sumă de 645.508 lei.

Transportul public de călători din municipiul Alexandria este un serviciu de utilitate socială care se află într-un raport permanent cu autoritatea publică locală și furnizează prestații de interes colectiv și general.

Acest serviciu funcționează în baza a două principii fundamentale: continuitatea (nu poate fi întrerupt, el trebuind să satisfacă interese publice în mod continuu și interesul general (care trebuie să primeze în fața celui particular).

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate **de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

