

Adresa: Str. Sos. Tr-Magurele, bl. Piata Peco, J34/405/2010 Cod Fiscal 27259202
Telefon/Fax 0247/310328
Cont RO76RNCB0245117400180001 – BCR ALEXANDRIA

Aprobat AGA,

Dna BENE PASICA MIRELA

Dna MATEI DUMITRA

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

**privind incheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2017-31.12.2017
la SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL.**

SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL, cu sediul in Alexandria, Sos. Tr-Magurele, bl. Piata Peco, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/405/2010, CUI RO27259202, a desfășurat in anul 2016 activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori :

1. Venituri totale - din care:	1.668.914	lei
a. Venituri din exploatare:	1.523.300	lei
b. Alte venituri:	52.300	lei
c. Venituri financiare:	93.142	lei
2. Cheltuieli totale – din care:	1.679.468	lei
a. Cheltuieli cu salarii:	968.147	lei
b. Cheltuieli cu asigurari sociale:	240.456	lei
c. Cheltuieli consum materiale:	123.521	lei
- Cheltuieli materiale (auxiliare si consumabile):	80.967	lei
- Cheltuieli combustibil:	19.876	lei
- Cheltuieli privind obiecte de inventar:	22.678	lei
d. Cheltuieli apa, canal, energie:	33.657	lei
e. Cheltuieli privind redevente:	6.500	lei
f. Cheltuieli convorbiri telefonice:	8.495	lei
g. Cheltuieli cu impozite si taxe:	49.216	lei
h. Servicii executate de terti:	209.125	lei
i. Alte cheltuieli:	40.351	lei
3. Rezultatul exercitiului Profit+ / Pierdere-:	-10.554	lei
4. Impozit pe profit:	0	lei
5. Profit net / Pierdere neta:	-10554	lei.

La data de 31.12.2017 societatea inregistreaza la contul **Cienti de incasat** suma de 281534 lei, iar la **Furnizori de plata** suma de 210799 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 297535 lei este aferent activitatii exercitiilor financiare precedente pentru care s-a obtinut esalonare din Conventia ANAF 62619/2017 si activitatii curente din luna decembrie 2017, sume ce se vireaza in decursul lunii ian.2018..

Soldul contului de impozit pe profit este balansat deoarece unitatea inregistreaza pierdere

În conformitate cu prevederile OG 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 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.

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 SC Administrația Strazilor, Construcții Edilitare SRL, aprobat prin HCL 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 suma de _____ lei, platibilă 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 2016 în valoare de _____ lei, propunem a se repartiza după cum urmează:

1. 50% sub forma de dividende asociatilor Municipiul Alexandria (_____ lei corespunzator aportului la capitalul social de _____ %) si SC _____ SRL (_____ lei corespunzator aportului la capitalul social de _____ %).

2. diferenta de _____ lei se repartizeaza la fondul de rezerva pentru actiuni proprii.

La întocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile în vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 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 INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata 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 societatii s-a desfasurat 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 piata. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv in ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite 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 2017 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociatilor. Pentru anul 2018 în cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat in ceea ce priveste valoarea investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2017.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea 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 exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: 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 iese). 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 exercitiului.
- d) salariați:
 - număr de salariați la 31.12.2017: 36
 - salarii plătite, aferente exercitiului: 968.147 lei
 - cheltuieli cu asigurările sociale: 240456 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.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

LUNGANU LIVIU VALENTIN

RADU MIHAELA NICOLETA

DRAGNE IOLANDA

PANA ION

CRETU ANGHEL

