

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

Urmare art.58 din OUG 109/30.11.2011, expunem in prezentul raport informatii referitoare la societatile publice aflate in subordinea autotitatiei publice a municipiului Alexandria:

1.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETATII SC TRANSLOC PREST SRL:

S.C. TRANSLOC PREST S.R.L. ALEXANDRIA cu sediul in mun.Alexandria, str.Libertatii, nr.458, a fost inregistrata la Registrul Comertului Teleorman sub nr.J 34/382/1997, Cod inregistrare fiscala 9829097, atribut fiscal RO.

S.C. TRANSLOC PREST S.R.L. ALEXANDRIA are ca obiect de activitate transportul urban, suburban si metropolitan de calatori, clasa CAEN: 4931.

Capitalul social total al S.C. TRANSLOC PREST S.R.L. Alexandria este in valoare de 2.074.380 lei, impartit in 207.438 parti sociale cu valoarea de 10 lei fiecare.

Structura asociatilor S.C. TRANSLOC PREST S.R.L. Alexandria, se prezinta astfel:

- Consiliul local Alexandria : 207.418 parti sociale = 99,99 % =
= 2.074.180 lei
- Terma Serv Alexandria : 20 parti sociale = 0,01 % =
= 200 lei

Societatea TRANSLOC PREST are in dotare un numar de 11 mijloace de transport, dintre care 6 autobuze , 5 microbuze , iar din luna martie 2016 pana la 01.11.2018 si un microbuz scolar destinat numai transportului urban al elevilor catre toate unitatile scolare din municipiul Alexandria.

In anul 2018 societatea Transloc Prest a efectuat atat transport urban (pana la data de 31.10.2018) cat si transport suburban, deservind astfel calatorii din municipiul Alexandria dar si din 20 de localitati suburbane.

Astfel in anul 2018 operatorul Transloc a transportat un numar de 11.146 calatori pe baza de abonament si un numar de 99.759 calatori pe baza de bilet de calatorie, din care s-au obtinut venituri in suma de 1.269.920 lei.

Tot in anul 2018 s-au obtinut venituri din chirii in suma de 87.637 lei si din alte activitati de exploatare in suma de 15.699 lei.

- In municipiul Alexandria pe parcursul anului 2018 pana la data de 01.11.2018 au beneficiat de transport gratuit prin grija Consiliului Local al municipiului Alexandria persoane din categoria celor defavorizate , cu o medie lunara de 600 calatori , astfel :

- 27 persoane cu handicap ;
- 3 revolutionari;
- 3 persoane persecutate politic;
- 2 veterani de razboi;
- 165 pensionari;
- 374 elevi de la grup scolar Koyo
- 26 elevi din zona Peco – ANL.

Pentru transportul acestor persoane in cursul anului 2018 , Primaria municipiului Alexandria a decontat suma de 189.061 lei.

Transportul public de calatori din municipiul Alexandria, este un serviciu de utilitate sociala care se afla intr-un raport permanent cu autoritatea publica locala si furnizeaza prestatii de interes colectiv si general.

Acest serviciu functioneaza in baza a doua principii fundamentale:

- continuitatea – acest serviciu nu poate fi intrerupt , el trebuind sa satisfaca interese publice in mod continuu;
- interesul general trebuie sa primeze in fata celui particular.

2.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETATII SC TERMIC CALOR SERV SRL:

I PREZENTAREA ACTIVITATII

S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. se afla in subordinea Consiliului Local al Municipiului Alexandria si isi desfasoara activitatea in baza contractului de delegare a gestiunii, nr. 27603/20. 11. 2013, contract incheiat pe o perioada de 10 ani.

Obiectul contractului de concesiune il constituie asigurarea Serviciului public de productie, transport, distributie si furnizare a energiei termice in sistem centralizat, pentru populatie, institutii si agenti economici din Municipiul Alexandria.

Având la bază prevederile Legii 31/1990 modificată si completată, activitatea S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. Alexandria este condusă de un Consiliu de Administrație și de un director numit de Consiliul Local al Municipiului Alexandria, căruia i s-au încredințat, prin contract de management, conducerea, organizarea și gestionarea activității unității în baza reglementărilor O.U.G. nr. 79/2008 privind întărirea disciplinei economico-financiare, cu modificarile si completarile ulterioare.

In cursul anului 2018 activitatea efectiva de furnizare a energiei termice catre populatie a avut loc in doua etape: intervalul 01. 01. 2018 – 31. 03. 2018, respectiv 01. 11. 2018 – 31. 12. 2018.

Din cele aproximativ 15100 apartamente construite in municipiul Alexandria, S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. a furnizat agent termic in perioada 01. 01. 2018 – 31. 03. 2018, unui numar de 338 apartamente situate in zone aferente strazii 1 Mai, pentru blocul 49G de locuinte sociale, precum si la sediul Politiei Municipale Alexandria.

Datorita numeroaselor debransari dn cursul verii 2018, a fost sistata furnizarea energiei termice din centrala termica de cvartal CT3, aceasta fiind trecuta in conservaree..

Pentru a solutiona problema alimentarii cu energie termica a locuintelor sociale din blocurile B10 si B11 precum si la sediul Politiei Municipale Alexandria, au fost montate la parterul blocului B10 doua centrale termice murale cu functionare pe gaze naturale.

Producerea energiei termice s-a realizat deci in noua centrala termica CT B10-B11 si din centrala termica tip modul CT 20 care a produs si furnizat energie termica pentru blocul 49 G de locuinte sociale.

In paralel cu activitatea de productie si furnizare a energiei termice pentru incalzirea locuintelor, S.C. TEMIC CALOR SERV S.R.L. a efectuat servicii de mentenanta, avand incheiate contracte cu urmatoarele institutii:

- Sc. Gimnaziala nr. 2 „Mihai Viteazul”;
- Sc. Gimnaziala „Alexandru Colfescu”;
- Sc. Gimnaziala nr. 6;
- Sc. Gimnaziala nr. 7;
- Gradinita nr. 5;
- Gradinita cu P.P. nr. 6;
- Gradinita cu P. P. nr. 8;
- Liceul Teoretic „Constantin Noica”;
- Colegiul National A.D. Ghica;
- Asociatia de Locatari blocurile CO1-CO2, blocul P4;
- Asociatia de Locatari blocurile CO1-CO2, blocul P5;
- Asociatia de Locatari blocurile CO1-CO2, blocul P9;
- SC TR Administrare Imobile – pentru mentenanta centralelor termice ANL P3 si P8;
- Inspectoratul de Politie al Judetului Teleorman – Sediul Politiei Municipale Alexandria;
- Directia Generala de Asistenta Sociala Alexandria:
 - CT Centrul rezidential pentru familii fara adapost;
 - CT Centrul de ingrijire de zi;
 - CT Cantina de ajutor social;
- Municipiul Alexandria (CT Sediul Primaria Alexandria).

In cadrul unor contracte de executie, s-au efectuat lucrari complexe, diverse:

- Montarea celor doua centrale termice murale si a instalatiilor aferente, pentru alimentarea cu energie termica a blocurilor de locuinte sociale B10 si B11 si Sediului Politiei Municipale Alexandria;
- Lucrari de reparatii instalatii de incalzire Scoala Gimnaziala Mihai Viteazul;
- Lucrari de reparatii instalatii de incalzire Liceul Tehnologic Nr. 1;
- Lucrari de reparatii instalatii de incalzire Liceul Teoretic Constantin Noica.

Pentru asigurarea serviciului public de producere si distributie a energiei termice in Municipiul Alexandria, S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. s-a confruntat si se confrunta in continuare cu o problema majora si anume: mentalitatea consumatorilor privind plata corecta si la timp a serviciilor prestate.

In perioada 01. 04. 2018 – 01. 11. 2018, s-a intocmit un necesar de lucrari si materiale, s-au intreprins masuri diverse si s-au efectuat cu mijloace proprii, activitati si lucrari diverse - necesare atat pentru diminuarea pierderilor de energie termica si de apa calda in conducte si instalatii, cit si pentru pregatirea furnizarii energiei termice, constind in:

- Lucrari de reparatii si igienizari ale cladirilor societatii;
- S-au spalat placutele metalice din componenta modulului schimbator de caldura de la CT 20;
- S-au efectuat verificari si inlocuiri ale aparaturii din bucele de masura.

In paralel cu lucrarile fizice din cadrul centralelor si retelelor termice, s-au mai efectuat:

- Incheierea contractelor de utilitati, respectiv:
 - Contract de furnizare a energiei electrice;
 - Contract de furnizare a gazelor naturale;
- Efectuarea tuturor verificarilor tehnice periodice impuse de legislatia in vigoare, atat pentru instalatiile S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. cit si pentru centralele termice si instalatiile aferente ale institutiilor cu care detinem contracte de mentenanta, respectiv:
 - Verificari cosuri de fum;
 - Verificari instalatii de utilizare a gazelor naturale;
 - Verificari supape de siguranta;
 - Verificare instalatii de ardere si de automatizare;
 - Verificari prize de pamint.

II ACTIVITATEA SERVICIULUI TEHNIC

Activitatea Serviciului Tehnic al S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. Alexandria in cursul anului 2018 s-a desfasurat bazandu-se pe colaborarea dintre toate compartimentele din componenta, urmarindu-se organizarea cat mai eficienta a activitatii in vederea asigurarii functionarii la parametri optimi a instalatiilor.

Principalele activitati desfasurate in cadrul compartimentelor Serviciului Tehnic in cursul anului 2018, au fost:

1 ACTIVITATI IN SECTORUL CT CVARTAL

- S-au verificat cazanele si toate instalatiile aferente centralelor termice, pentru functionarea in conditii de siguranta si eficienta;
- S-a colaborat cu institutiile cu care detinem contracte de mentenanta, pentru efectuarea verificarilor periodice necesare ale centralelor termice si ale instalatiilor aferente acestora;

- S-au efectuat debransari si rebransari la cererea consumatorilor ;
- S-a efectuat verificarea permanenta a modului in care functioneaza aparatura de masura si a fost inlocuita acolo unde s-a constatat ca aceasta nu functioneaza corect ;
- S-a asigurat supravegherea permanenta a centralelor termice pentru functionarea la parametri normali si s-a asigurat distributia continua a agentului termic la toti consumatorii racordati in sistemul centralizat;
- S-a asigurat serviciul de dispecer si relatia cu consumatorii;
- S-a asigurat serviciul de mentenanta a centralelor termice, pentru institutiile cu care S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. are incheiate contracte.

2 ACTIVITATI IN DOMENIUL TEHNIC

- S-au introdus zilnic in calculator si s-au analizat cantitatile de energie termica citite de pe contoare, s-au intocmit si s-au listat procesele verbale de citiri ale aparatelor de masura si centralizatoarele de productie energie termica la nivelul societatii, in vederea facturarii;
- S-au intocmit documentele necesare in vederea debransarilor de la sistemul centralizat de incalzire;
- S-a efectuat si s-a listat evidenta rebransarilor si debransarilor de la sistemul centralizat de incalzire;
- S-a colaborat in cadrul comisiei tehnice de avizare la nivel de unitate, la intocmirea avizelor tehnice necesare racordarii la reseaua de gaze, apa si canalizare;
- S-au operat in calculator modificarile suprafetelor echivalente aferente centralelor termice aflate in functiune, in urma debransarilor efectuate de la sistemul centralizat de incalzire;
- S-au intocmit devize de lucrari pentru lucrarile executate si pentru serviciile prestate;
- S-a intocmit corespondenta la nivelul biroului si s-au indosariat documentele emise, in vederea arhivarii;
- S-a asigurat colaborarea cu celelalte servicii din cadrul societatii si s-au furnizat datele si documentele necesare ori de cite ori a fost necesar;
- S-a asigurat relatia permanenta cu consumatorii.

3 ACTIVITATI DE PROTECTIA MUNCII, P.S.I. SI PROTECTIA MEDIULUI

- S-au intocmit instructiuni proprii de securitate si sanatate in munca pentru fiecare loc de munca;
- S-au intocmit instructiuni proprii P.S.I. pentru fiecare loc de munca;
- S-au stabilit tematicile pentru fazele de instruire si s-au efectuat instructajele periodice la termenele stabilite, pentru toti salariatii societatii;
- S-au elaborat graficele de control pe linie de SSM si P.S.I.
- S-a coordonat efectuarea examenelor medicale pentru fiecare salariat;

- S-a intocmit necesarul de materiale si echipamente individuale de protectie precum si necesarul de materiale igienico-sanitare in conformitate cu normativele in vigoare si s-a urmarit asigurarea acestora pentru fiecare angajat si punct de lucru;

4 ACTIVITATI IN DOMENIUL METROLOGIEI

In cadrul sistemului de furnizare a energiei termice a societatii, in cursul anului 2018 au existat un numar de 33 de puncte de amplasare a contoarelor de energie termica la consumatori, iar activitatea in domeniul metrologiei a constat in:

- Coordonarea si urmarirea activitatii de verificare, demontare si curatare a aparaturii buclelor de masura din instalatii;
- Centralizarea datelor tehnice ale gigacalorimetrelor si intocmirea fiselor de aparate.
- Verificarea gigacalorimetrelor si coordonarea reamplasarii acestora in buclele de masura;
- Coordonarea in permanenta a activitatii de citire a indicatiilor aparatelor de masura atat in vederea urmaririi incadrarii in normele de consum, cat si pentru stabilirea consumurilor in vederea facturarii.

5 ACTIVITATI IN DOMENIUL MECANO - ENERGETIC

Activitatea pe linie ISCIR

- S-a restructurat si reorganizat lista echipamentelor mecanice sub presiune din cadrul unitatii;
- S-a tinut evidenta personalului tehnic autorizat pe linie ISCIR din cadrul unitatii;
- S-a organizat examenul intern de verificare si testare anuala a fochistilor din cadrul unitatii;
- S-a organizat indrumarea, verificarea si testarea anuala a fochistilor si a personalului intern desemnat pentru supravegherea centralelor termice, din cadrul institutiilor cu care S.C. TERMIC CALOR SEERV S.R.L. are incheiate contracte de mentenanta;
- Pentru functionarea in conditii de legalitate si siguranta in exploatare, s-au efectuat urmatoarele tipuri de verificari tehnice periodice obligatorii, pentru echipamentele tehnice din centralele termice:

- o verificari ISCIR cazane;
- o verificari supape de siguranta;
- o verificari arzatoare;
- o verificari cosuri de fum;
- o verificari instalatii de utilizare a gazelor naturale;
- o verificari ale prizelor de pamint.

- S-a participat la inventarierea obiectelor de inventar ce apartin unității.

Relatia cu furnizorii de servicii si utilitati:

- S-au incheiat contractele de furnizare a energiei electrice;
- S-au incheiat contractele de furnizare a gazelor naturale;
- S-au urmarit consumurile si s-au verificat facturile de energie electrica si gaze naturale;

Relatia cu institutiile statului si consumatori

- S-au efectuat comunicările periodice cuprinzând datele statistice tehnice și economico-financiare, către ANRE;
- S-a efectuat comunicarea către Primăria Municipiului Alexandria, a datelor de funcționare ale societății, conform prevederilor Ordinului MDRAP 1121/2014;
- S-au făcut demersuri și s-au încheiat contracte de mentenanță cu noi instituții;
- S-a asigurat relația cu consumatorii – persoane fizice și instituții.

III – ACTIVITATEA BIROULUI CONTABILITATE

- A urmărit asigurarea condițiilor financiare pentru desfășurarea în condiții normale a activității societății;
- A efectuat analiza lunară a situațiilor economico-financiare, a indicatorilor de performanță, a stadiului încasărilor privind contravaloarea serviciilor prestate;
- A efectuat fundamentarea proiectului de program de activitate și a proiectului de buget pe anul în curs;
- A efectuat aprobarea operațiunilor de cumpărare de bunuri și servicii;
- A urmărit efectuarea plăților către furnizorii de bunuri și servicii;
- A aprobat încheierea contractelor conform competențelor;
- A urmărit încasarea facturilor de la agenții economici și de la persoane fizice.

Urmărind încadrarea în prevederile legale actuale, S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. Alexandria a întocmit și a supus aprobării Consiliului Local al Municipiului Alexandria următoarele:

- aprobarea acoperirii parțiale a pierderilor induse de prestarea serviciului public de distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat din Municipiul Alexandria în sumă de 100.000 lei din bugetul local al Municipiului Alexandria, prin HCL nr. 10 din 30 ianuarie 2019

Din punct de vedere economic, activitatea desfășurată în cursul anului 2018 de către SC TERMIC CALOR SERV SRL, a dus la realizarea unei cifre de afaceri de 747.285 lei, veniturile totale fiind în sumă de 889.742 lei.

Structura cheltuielilor de producție pentru anul 2018 se prezintă astfel:

- | | |
|--|----------------------|
| - materii prime și materiale | 88.101 lei – 7,71% |
| - combustibili | 448.711 lei – 39,26% |
| - energie electrică, apă | 51.499 lei – 4,51% |
| - alte servicii..... | 191.079 lei – 16,72% |
| - cheltuieli de natură salariale | 334.107 lei – 29,23% |
| - alte cheltuieli | 29.316 lei – 2,57% |

TOTAL CHELTUIELI: 1.142.873 lei = 100%.

La finele anului 2018 valoarea totală a facturilor emise de către S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. a fost de 930.648 lei.

La data de 31.12.2018 S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L. avea de incasat de la beneficiari:

- populatie696.102 lei
- institutii bugetare si agenti economici3.453 lei
- TOTAL:.....699.555 lei**

La data de 31.12.2018, societatea avea de achitat facturi catre urmatoorii furnizori:

- CEZ VANZARE SA.....409.321 lei
- NEXT ENERGY SA.....367 lei
- PREMIER ENERGY SA.....9.207 lei
- ALTI FURNIZORI.....39.393 lei
- TOTAL:457.288 lei**

In ceea ce priveste obligatiile societatii fata de bugetul statului, societatea figureaza cu o suma de plata de 41.955 lei dupa cum urmeaza:

- Creante fiscale in legatura cu bugetul statului aferent trimestrul IV 2018 =9.891 lei;
- Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale = 32.064lei.

Aceste obligatii sunt aferente trimestrului IV 2018 si au fost achitate in luna ianuarie a anului 2019.

IV ACTIVITATEA BIROULUI CONTABILITATE RESURSE UMANE-SALARIZARE, ADMINISTRATIV

ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE ȘI SALARIZARE a desfășurat următoarele activități în anul 2018:

- a întocmit lunar state de plată și documentele necesare plății salariilor pe care le-a înaintat contabilității cu 24 de ore înainte;
- a întocmit lunar pentru fiecare salariat fluturași de salariu pe care i-a împărțit înainte de lichidare;
- a întocmit și analizat foile de prezență, corelând astfel timpul efectiv lucrat cu salariul care trebuie primit;
- a ținut evidența orelor de noapte lucrate de muncitori, dar și a orelor suplimentare;
- a completat și transmis ITM-ului Registrul de Evidență a salariaților (REVISAL) cu modificările apărute de-a lungul anului conform HG 500/2011 privind registrul general de evidență a salariaților;
- a întocmit la cererea conducerii unității decizii administrative pe care le-a comunicat angajaților;
- a întocmit acte adiționale la contractele individuale de muncă pentru fiecare modificarea a acestuia;
- a verificat dosarele de personal ale angajaților existenți și a avut grijă ca acestea să cuprindă toate documentele: CIM, acte de studii, fișa postului, act de identitate, etc;

- a întocmit și actualizat de câte ori a fost nevoie statul de funcții, statul de personal și organigrama;
- a întocmit documente necesare angajării pentru fiecare angajat nou;
- a eliberat la cererea salariaților adeverințe;
- a ținut evidența zilelor de concediu pe anul în curs;
- a ținut evidența deducerilor suplimentare pentru salariații care au persoane în întreținere conform Ordinului nr.1016/2005;
- a elaborat fișe post pentru fiecare salariat al societății;
- a întocmit state de concedii de odihnă, ținând la zi situația acestora;
- s-a ocupat în fiecare lună de salvarea datelor privind salariile și validarea declarației 112 pentru trimiterea acesteia de către compartimentul de contabilitate;
- a întocmit comunicări;
- la sfârșitul anului a făcut programarea concediului de odihnă pentru anul 2018;
- a participat la inventarierea obiectelor de inventar ce aparțin unității.

Mișcarea de personal:

La finele anului 2018 existau înregistrați 13 salariați cu contracte individuale de muncă și un salariat cu contract de mandat.

VI – PERFORMANTE ALE SOCIETATII

Pe toata durata sezonului rece al anului 2018, societatea a asigurat derularea in conditii optime a obiectului principal de activitate.

Pentru activitatea de furnizare a agentului termic in anul 2018 nu au existat reclamatii inregistrate la protectia consumatorului sau la ANRE.

3.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETATII SC TR ADMINISTRARE IMOBILE SRL:

S.C. TR Administrare Imobile SRL, cu sediul in municipiul Alexandria, str. Libertatii, nr. 251, Bl.328, Parter, a fost infiintata in baza HCL nr.73/31.07.2003 si este inregistrata la Registrul Comertului Teleorman sub nr.34/388/2003, cod de identificare fiscala RO15691834.

S.C.TR Administrare Imobile SRL are ca obiect de activitate principala administrarea de imobile pa baza de comision sau contract.

In urma activitatii desfasurate pe tot parcursul anului 2018, se consatata ca unitatea inregistreaza o pierdere in suma de (145.976) lei.

Bilantul intocmit la data de 31.12.2018, ca document de sinteza, pe baza evidentei analitice si sintetice din balanta de verificare intocmita la finele anului, are urmatoarea structura:

-lei-		
Denumirea postului	01.01.2017	31.12.2018
A.Active imobilizate.....	247156	242328
din care:		
-imobilizari necorporale	39935	39935

-imobilizari corporale	191862	187034
-imobilizari financiare	15359	15359
B.Active circulante.....	443169	480994
din care:		
-stocuri	17782	3636
-creante	423736	456328
-investitii financiare		
-casa si conturi la banci	1651	21030
C,Cheltuieli in avans.....		
D.Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an	491052	666119
E.Active circulante respectiv datorii curente nete	-47883	-185119
F.Total active-datorii curente	199273	57203
G.Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada > 1 an.....		
H.Provizioane pentru riscuri si cheltuieli.....		
I.Venituri in avans.....		
J.Capital si rezerve:		
-capital subscris si varsat	505150	560734
-rezerve din reevaluare	85055	88961
-rezerve	823073	823073
-rezultatul reportat	-1225595	-1269589
-rezultatul exercitiului	-43994	-145976
TOTAL CAPITALURI PROPRI.....	199273	57203
Patrimoniu public.....		

Principalii indicatori economico –financiari sunt reflectati in „contul de profit si pierderi, astfel:

Denumire indicatori	-mii lei-		
	BVC 2018	Realizari 2018	%realizari/ BVC
-Cifra de afaceri neta			
-TOTAL VENITURI	1738	1416	81
din care:			
-venituri din exploatare		1416	
-venituri financiare			
-venituri exceptionale(SUBVENTII)			
-TOTAL CHELTUIELI	1737	1561	89
din care:			
-cheltuieli exploatare	1561		
-cheltuieli financiare			
-cheltuieli exceptionale			
Profit brut/pierdere		-146	

Impozit pe profit.....
Profit net.....

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Principalii indicatori economico – financiari se prezinta astfel:

1.Indicatori de lichiditate

-indicatorul lichiditate curenta.....0,72

Nota: Nivelul acestui indicator este unul pozitiv, pana la cifra 2, oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2. Indicatorul de risc-respectiv gradul de indatorare nu se poate calcula deoarece societatea nu detine capital imprumutat.

3.Indicatorii de activitate(indicatorii de gestiune) – indicatori ce exprima viteza de intrare sau de iesire a numerarului precum si capacitateafirmei de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza:

-viteza de rotatie a debitelor – clienti.....112 zile;

-viteza de rotatie a creditorilor furnizori/alte datorii.....173 zile;

-productivitatea CA/nr.personal = 29941

-cifra de afaceri mii lei/luna = 117271

-cheltuieli totale/venituri totale = 1102

Din analiza acestor indicatori se poate observa:

-nivelul scazut de recuperare sume restante.

La data de 31.12.2018, soldul facturilor neincasate este de 432.494 lei.

Din totalul de 432.494 lei, sunt facturi curente emise in luna decembrie de 208.608 (inclusiv TVA)lei.

La 31.12.2018, soldul furnizorilor neachitati este de 96.729 lei, respectiv:

-furnizori activitate de baza la luna decembrie 37.984 lei.

4.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETATII SC PRIMALEX PROIECT TEL SRL:

Analizand balanta incheiata la 31.12.2018 privind rezultatele activitatii financiar-contabile a societatii in exercitiul financiar 2018 s-a intocmit prezentul Raport, dupa cum urmeaza:

1. Venituri totale:	607.476 lei;
2. Cheltuieli totale:	583.922 lei;
a. Cheltuieli cu salarii	237.577 lei;
b. Cheltuieli cu contrib.asiguratorie de munca	7.994 lei;

c. Amortizare	16.697 lei;
d. Cheltuieli consum materiale	56.176 lei;
- Cheltuieli materii prime si materiale consumabile :	10.869 lei;
- Alte cheltuieli materiale	44.694 lei;
- Alte cheltuieli externe(cu energia si apa)	613 lei;
e. Alte cheltuieli de exploatare	264.782 lei;
f. Cheltuieli financiare	696 lei;
3. Profit brut	23.554 lei
4. Impozit pe profit	3.583 lei
5. Profit net	19.971 lei.

La data de 31.12.2018 societatea nu inregistreaza sold la contul **Cienti** , iar la **Furnizori** soldul este de 54.894 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat in suma de 32.360 lei este aferent salariilor pe trim. IV si s-a achitat in luna ianuarie 2019. Societatea a inregistrat TVA de plata la 31.12.2017 in suma de 47.173 lei, care s-a achitat in luna ianuarie 2017.

In 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 si 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.

Profitul net al societatii pe anul 2018 în valoare de 19.971 lei, propunem a se repartiza după cum urmează:

1. rezerva legală 1.178 lei

2. 50% sub forma de dividende asociatului Municipiul Alexandria (9.397 lei corespunzător aportului la capitalul social de 99,99%);

2. diferența de 9.396 lei se repartizează la alte rezerve prevăzute de lege.

Având în vedere cele prezentate am întocmit prezentul Raport de activitate pe care îl înaintăm spre analiză și aprobare Adunării Generale a Asociaților.

**5.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETATII SC
ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE
ALEXANDRIA SRL:**

**SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE
ALEXANDRIA**, cu sediul în Alexandria, str. Libertății nr. 458, județul Teleorman,
înregistrat la Registrul Comerțului sub numărul J34/403/09.08.2010, CUI RO27259180, a

desfășurat în anul 2018 activitățile cuprinse în actul constitutiv, realizând următorii indicatori :

6. Venituri totale - din care:	6.263.772 lei
a. Venituri din exploatare	6.228.867 lei
b. Venituri financiare	34.905 lei
7. Cheltuieli totale – din care:	5.867.718 lei
g. Cheltuieli cu salarii	2.764.111 lei
h. Cheltuieli cu asigurari sociale	93.676 lei
i. Cheltuieli consum materiale	1.845.610 lei
- Cheltuieli materiale (auxiliare si consumabile)	1.452.553 lei
- Cheltuieli combustibil	342.423 lei
- Cheltuieli privind piese de schimb	50.634 lei
j. Cheltuieli apa, canal, energie	94.842 lei
k. Cheltuieli privind primele de asigurari	8.817 lei
l. Cheltuieli convorbiri telefonice	32.429 lei
m. Cheltuieli cu impozite si taxe	87.648 lei
n. Servicii executate de terti	735.840 lei
o. Cheltuieli amortizare	189.956 lei
p. Alte cheltuieli	14.739 lei
8. Profit brut	396.054 lei
9. Impozit pe profit	64.115 lei
10. Profit net	331.939 lei

La data de 31.12.2018 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 245.105 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 102.647 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în suma de 73.172 lei este aferent salariilor pe luna decembrie și s-a achitat în luna ianuarie 2019. Societatea a înregistrat TVA de plată la 31.12.2018 în suma de 82.151 lei, care s-au achitat în luna ianuarie 2019.

Soldul contului de impozit pe profit este **creditor** în suma de 59.672 lei și s-a achitat pe data de 22.03.2019.

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 Administratia Strazilor, Constructii 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 5000 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 2018 în valoare de 331.939 lei, propunem a se repartiza după cum urmează:

1. 50% sub forma de dividende asociaților Municipiul Alexandria (165.969,47 lei corespunzător aportului la capitalul social de 99,99998%) și SC Terma Serv SRL (0,03 lei corespunzător aportului la capitalul social de 0,00002%).

2. diferența de 165.969,50 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

reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și 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 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 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 2018 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2019 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 2018.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele 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 permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode,norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite își exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieseit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

- a) S-au acordat indemnizatiile aprobate membrilor organelor de administratie.
- b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere ori supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere ori de supraveghere in timpul exercitiului.

d) salariatii:

- numar de salariatii la 31.12.2018: 57.
- salarii platite, aferente exercitiului: 2.634.177 lei.
- cheltuieli cu asigurarile sociale: 58.657 lei.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

6.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETATII SC PIETE ȘI TÂRGURI ALEXANDRIA SRL:

I-Date informative

SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL, cu domiciliul fiscal în Alexandria, Sos. Turnu Magurele bloc Piata PECO, jud. Teleorman este o societate

infiintata pe baza H.C.L. 163/30.06.2010 si a Legii nr 31/1990 privind societatile comerciale, fiind legal reprezentata de director TEODORESCU CONSTANTIN OCTAVIAN. Societatea este inmatriculata la O.J.R.C. Teleorman sub nr. J34/405/2010, avand CUI 27259202.

In baza actului administrativ invocat, SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL asigura in conditiile legii serviciile publice de intretinere, administrare, exploatare a pietelormixte, concesionarea locurilor de veci in cimitirele mun. Alexandria, incasarea taxelor anuale aferente locurilor concesionate, incasarea taxelor de parcare in spatiile destinate acestui scop.

La data de 31.12.2018 societatea detine un capital social de 342.000 lei, aport in numerar subscris si varsat, impartit in 34200 parti sociale, cu valoare nominala de 10 lei. Capitalul este detinut de :

- Municipiul Alexandria prin Consiliul Local – 34199 actiuni, in valoare de 341990lei 99.99997%
- Transloc Prest SA - 1 actiuni in valoare de 10 lei 0.00003%.

Activitatea acestei societati este de interes local si se desfasoara in baza dispozitiilor prevederilor legale in vigoare aplicabile societatilor comerciale cu capital de stat si ale actului constitutiv, aflandu-se in subordinea Consiliului Local al Municipiului Alexandria, cu personalitate juridica, fiind subiect de drept civil si comercial, cu autofinantare si autogestiune, cu buget propriu, conducere proprie si conturi bancare proprii.

Obiectul principal de activitate, il constituie inchirierea si subinchirierea bunurilor imobile proprii sau primite in administrare.

II. Componenta sistructuraserviciului

Persoana juridica de drept public, administrata in sistem unitar, SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL este condusa potrivit prevederilor OUG. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cu modificari si completari ulterioare de catre un consiliu de administratie, care potrivit dispozitiilor actului constitutiv si a Legii societatilor comerciale se intalnesc lunar si ori de cate ori este

necesar pentru indeplinirea atributiilor. Astfel, in perioada raportata conducerea societatii a fost structurata astfel:

-Adunarea Generala a Actionarilor: Bene Mirela, Matei Dumitra

- Consiliul de Administratie: 3(trei) membri respectiv: Lunganu Liviu Valentin - presedinte, ,Dragne Iolanda Marguta – membru Pana Ion - membru;

In anul de raportare 2018 conducerea executiva, conform organigramei, a fost asigurata de director:

- Cretu Anghel - in perioada 01.01.2018-13.08.2018

- Teodorescu Octavian- in perioada 14.08.2018-31.12.2018.

Respectand organigrama aprobata si statul de functii, va informam ca SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL, a avut in anul 2018 un numar mediu de 30 salariati.

III. Obiectul de activitate principal

Obiectul principal de activitate, este codificat CAEN 6820 “ inchirierea si subinchirierea bunurilor imobile proprii sau date in administrare”.

Bunurile proprietate publica ale Municipiului Alexandria, date in administrarea SC Piete si Targuri Alexandria SRL, in baza contractului de delegare a gestiunii au fost intretinute, administrate si exploatate.

Conform Contractului de delegare cu modificarile si completarile ulterioare pe parcursul derularii contractului, SC Piete si Targuri Alexandria SRL , a intretinut, administrat si exploatat in anul 2018 urmatoarele:

- Piete, targuri si bunuri proprietate publica aferente acestora din:
 - a) Ansamblul Pietei Centrale Alexandria
 - b) Piata Agroalimentara PECO
 - c) Targ anual de Rusalii;
 - d) Teren aferent parcarilor, Piata Centrala si in jurul acesteia;
 - e) Cimitirele din Municipiul Alexandria.

IV. Evolutia performantei economice in functionarea societatii si politica actionariatului

Ca urmare a dreptului de administrare a activelor publice primite prin contract de delegare a gestiunii, in cursul anului 2018, urmand sa duca la indeplinire obiectivele si indicatorii stabiliti prin politica actionariatului, SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL a desfasurat activitate de inchirierea si subinchirierea bunurilor imobile proprii sau date in administrare”, avand in completare si alte activitati diverse: parcare auto, concesiuni si taxa de constructie locuri de veci, etc realizand investitii si lucrari de amenajare spatii parcare in valoare de 188.741.35 lei.

Societatea a avut ca obiectiv in anul 2018 acoperirea pierderilor din anii precedenti si recuperarea creantelor, coroborat cu actionarea in judecata a persoanelor care au produs prejudiciile: Musca Georgeta, Tanase Florin, Tunaru Florina urmand a se recupera creantele restante.

In anul 2018 investitiile realizate de SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL, din surse proprii au fost de 116.763,63 din profit. Astfel, prin reinvestirea profitului s-a redus obligatia de plata catre bugetul statului cu 18.682 lei.

Pentru perioada raportata a anului 2018, elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli a fost facuta in conditiile de respectare a actelor normative in vigoare, aplicabile societatilor comerciale la care statul este actionar majoritar precum si H.C.L. 104/28 martie 2018. Privind aprobarea preturilor si tarifelor percepute de catre SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL pentru inchirierea activelor publice special amenajate, a bunurilor mobile proprii sau primite in administrare.

Pentru anul 2018 bugetul de venituri si cheltuieli al SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL a fost avizat de catre Consiliul de Administratie si aprobat de catre Adunarea Generala a societatii, fiind adoptat de catre Consiliul Local al Municipiului Alexandria.

Referitor la executia BVC in anul 2018, precizam ca acesta trebuie privita intr-o analiza atenta a realizarii veniturilor si a cheltuielilor societatii, in contextul economic-social actual, in perioada raportata urmarindu-se asigurarea unui echilibru financiar necesar desfasurarii activitatii in conditii optime si obtinerea unui profit.

Veniturile realizate in 2018 stabilite pe surse de provenienta, sunt venituri extrabugetare in totalitate, fiind corelate cu codul CAEN din actul constitutiv al societatii, fiind fundametate in baza Hotararilor Consiliului Local Alexandria si destinate in principal acoperirii programului de cheltuieli de exploatare si realizarii unor lucrari de investitii, conform angajamentelor asumate.

In decursul exercitiului financiar 2018, s-au obtinut venituri din inchirierea spatiilor comerciale din piata Centrala si piata Peco. Deasemenea au fost realizate venituri din concesiune si taxa de constructie pentru locuri de veci in cimitirele mun. Alexandria, din incasarea taxelor anuale aferente locurilor concesionate. S-au mai realizat venituri prin incasarea taxelor de parcare in spatiile destinate acestui scop.

Sintetizand, veniturile obtinute in 2018 pot fi definite astfel:

Tipul venitului	Realizat 2018	Pondere
Venituri din servicii prestate	54876	3.21%
Venituri din redevente si chirii	1554026	90.91%
Alte venituri din exploatare si diverse	93242	5.45%
Venituri din subventii de exp	7257	0.43%
Total	1709401	100,00%

Asfel, potrivit executiei bugetare aprobate de Adunarea Generala, in anul 2018 rezultatul exercitiului financiar obtinut, potrivit contului de profit si pierdere se prezinta astfel:

1.

VENITURI	
Din activitatea de baza	1.608.903 lei
Alte venituri din exploatare	100.497 lei
Total venituri din exploatare	1.709.400 lei

Venituri financiare	1 lei
Total venituri	1.709.401 lei
CHELTUIELI	
Cheltuieli de exploatare	1.491.811 lei
Total cheltuieli de exploatare	1.491.811 lei
Cheltuieli financiare	129 lei
Total cheltuieli	1.491.940 lei
3.Rezultat = Profit 217.461 lei	

2.

Cheltuielile s-au realizat cu prudenta, mentindu-se in permanenta sub nivelul realizarii veniturilor, la sfarsitul anului 2018 societatea obtinand un rezultat in suma de 217.461,25 lei.

Din profitul realizat in anul 2018 in suma de 217.461,25 lei, adunare generala a actionarilor a hotarat repartizarea la *altere zerve* a sumei de 116.763,63 lei reprezentand profitul reinvestit in anul 2018 iar diferenta in suma de 100.697,62 lei a fost repartizata pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti, potrivit prevederilor pct. 423. - (1) din Regelemntarile aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 care precizeaza ca *Pierdere contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului ifinanciar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii,*

Mentionam ca repartizarea profitului s-a facut cu respectarea *Precizarilor 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 din 15.02.2005* aprobate prin OMFP nr. 144/15

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in 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.

V. Organizarea si functionarea controlului intern

In cadrul SC PIETE SI TARGURI SRL Alexandria, in anul 2018, controlul financiar preventiv a fost exercitat de catre domnul Bobes Laurentiu numit prin dispozitia nr. 17.07.2017 si d-nul Constantin Nicolae numit prin dispozitia nr. 108/10.10.2018. Exercitarea controlului financiar preventiv s-a facut cu respectarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu, aprobate prin OMFP nr. 923/2014, cu modificarile si

completările ulterioare. Pe întreaga perioadă a anului 2018 nu au existat cazuri de refuzuri de viza la controlul financiar preventiv.

VI. Asigurarea integrității patrimoniului propriu și a celui primit în administrare, concesiune, închiriere.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 cu modificările ulterioare și O.M.F.P. NR 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natură activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, SC PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA SRL a procedat în luna decembrie 2018 la inventarierea generală a patrimoniului.

Procedura inventarierii a fost finalizată prin Procesul verbal al Comisiei de inventariere, conform căruia nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus.

Cu ocazia inventarierii anuale au fost identificate și înscrise în liste de inventar disticte, toate elementele de natură activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, neexistând diferențe în plus sau în minus față de evidența contabilă.

Tot cu ocazia inventarierii anuale, au fost inventariate și obiectele de inventar aflate în folosință, fiind înscrise în liste de inventar pe gestiuni distincte, nefiind constatate diferențe în plus sau în minus față de evidența contabilă.

Inventarierea clienților ne arată un sold în sumă de 201.595,02 lei din care 446,74 lei clienți în litigiu. Față de anul 2017, se constată o scădere a soldului printr-o creștere a încasărilor.

De asemenea, s-au inventariat furnizorii, soldul acestora diminuându-se față de anul 2017, făcându-se în mod constant plată la termen a acestora. Pentru diminuarea debitorilor s-a obținut de la unii furnizori o esalonare la plată a unor debite mai vechi.

În anul 2018 au fost achitate în întregime toate debitele restante către A.F.P. Alexandria, pentru care a existat un grafic de esalonare.

Datoriile înregistrate la bugetul de stat sunt cele curente aferente lunii decembrie cu termen de plată scadent, luna ianuarie 2019.

Mijloacele bănești inventariate înregistrează un sold de 43.579,18 lei, din care în numerar 39.815,03 lei.

Au fost inventariate toate bunurile din patrimoniu public și privat al municipiului Alexandria primite în administrare pe baza contractului de delegare, fără a se constata diferențe. Rezultatul inventarierii a fost transmis către primăria Alexandria, entitatea care potrivit legii ține evidența bunurilor din domeniul public și privat al municipiului Alexandria.

În anul 2018 societatea a realizat investiții și din surse proprii precum “Sistem electronic integrat plată parcare” fiind o imobilizare corporală cu, cod de clasă 2.2.9. pentru care am beneficiat de scutire la impozit pentru profitul reinvestit. Tot în anul 2018 s-au achiziționat mijloace fixe necesare pentru buna desfășurare a activității în valoare de 5942,60 lei.

Față de cele prezentate mai sus, propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea Bilanțului contabil la 31.12.2018, a contului de profit și pierdere aferente exercitiului 2018, a anexelor și repartizarea profitului contabil net în valoare de 217461,25 lei, astfel:

-acoperirea pierderii din anii precedenți -	100.697,62 lei
-reinvestirea profitului	- 116.763,63 lei.

7.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETĂȚII SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL:

SC SERVICIUL SANITAR VETERINAR SRL, cu sediul in Alexandria, str. Libertatii nr. 99, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/404/2010, CUI RO 27259199, a desfășurat in anul 2018 activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori :

11. Venituri totale - din care:	407.093 lei;
a. Venituri din explatare	406.995 lei
b. Venituri financiare	98lei
12. Cheltuieli totale – din care: 461.006 lei;	
- Cheltuieli cu salarii	335.015 lei;
- Cheltuieli asiguratorii de munca	7.541 lei;
- Cheltuieli consum materiale	50.275,01lei;
- Cheltuieli materiale (auxiliare si consumabile)	35.958,35lei;
- Cheltuieli combustibil	14.316,66 lei;
-.Cheltuieli cu energia si apa	7.484,88 lei;
- Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	2.416,55 lei;
-.Cheltuieli cu redevente ,locatii de gestiune	1.811,77lei ;
-.Cheltuieli cu colaboratorii	3.412,50lei;
- Cheltuieli cu servicii bancare	3.519,12 lei;
- Alte cheltuieli cu serv.executate de terti	37.811,27 lei ;
-Cheltuieli de exploatare cu amortizarea imobiliz.	9.951,90 lei

3.Cheltuieli cu impozite si taxe 1.767,00lei

4.Pierdere 53.913 lei.

La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza la contul **Cienti de incasat** suma de 20.370 lei, iar la **Furnizori de plata** suma de 62 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 11.863 lei este aferent salariilor pe luna decembrie si s-a achitat in ianuarie 2019.

La data de 31.12.2018 societatea are TVA de plata in suma de 15.285 lei,suma ce a fost achitata in luna ianuarie 2019.

La data de 31.12.2018 ,societatea nu are datorii restante .

Soldul contului de impozit pe profit este **debitor** in suma de 946 lei rezultat in urma regularizarii impozitului pe tot anul 2016

Se vor avea in vedere si prevederile Capitolului III pct.6 –Nivelul si plata redeventei - din Contractul de delegare a gestiunii serviciului pentru gestionarea cainilor fara stapin catre SC Serviciul Sanitar Veterinar SRL.

Capitolul III pct .6- Nivelul si plata redeventei

Art.9 -(1) Pentru bunurile administrate, delegatul va achita delegatarului o redeventa lunara de 0,5% din valoarea facturii emisa catre delegatar platibila in 30 de zile de la data emiterii facturii.

(2) Plata redeventei se efectueaza lunar in contul nr.RO66TREZ60621A300530XXXX deschis la Trezoreria Municipiului Alexandria pe numele concedentului sau prin casieria Directiei Buget Finante ,Taxe si Impozite a Municipiului Alexandria .

(3) Plata redeventei se va efectua in baza unei facturi emisa de catre concedent pe suport de hartie .

(4) In cazul neplatii redeventei la termenele scadente stabilite prin prezentul contract,concedentul va percepe penalitati de intirziere calculate in quantum de 1%pe luna sau fractiune de luna .

(5) La expirarea scdentei ,concesionarul este de drept in intirziere fara a fi necesara vreo formalitate prealabila in acest sens .

(6) In cazul neachitarii redeventei in termen mai mare de 90 de zile de la data scadentei ,prin simplul fapt al neexecutarii ,contractul este reziliat de plin drept,fara a fi necesara punerea in intirziere sau orice formalitate prealabila .

La data de 31.12.2018,societatea a realizat o pierdere in suma de 53.913 lei ,pierdere ce va fi recuperata in exercitiile financiare viitoare .

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in 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 completarile ulterioare, precum si ale OMFP 10/03.01.2019 - 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.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti;*

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,pe teren precum si la punctul de lucru unde este situat adapostul pentru cainii fara stapin respectiv strada Dunarii nr.370 CT ZONA .

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 aplică 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 2018 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2019 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 2018.

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 exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile 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 foști membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere ori de supraveghere in timpul exercitiului.

d) salariat:

- numar de salariat la 31.12.2018: 10

- salarii platite, aferente exercitiului: 335.015 lei

- cheltuieli asiguratorii de munca: 7.541 lei

Mentionam ca la data de 31.12.2018, societatea nu are datorii restante. Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

8.-PREZENTAREA ACTIVITATII SOCIETĂȚII SC PARC INDUSTRIAL ALEXANDRIA SRL

Societatea PARC INDUSTRIAL este o persoană juridică română, iar ca formă de proprietate este societate comercială cu raspundere limitată (S.R.L.), cu capital social roman, integral de stat, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J34/429/2017, având codul unic de înregistrare nr. 37852044. Str. Dunarii, nr. 282, Bl. GA4, Sc. A, Ap.2, Alexandria, Teleorman. Societatea nu are filiale, sucursale sau întreprinderi asociate.

Obiectivul principal este activitati ale organizatiilor economice si patronale.

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, SC PARC INDUSTRIAL SRL are un sistem de conducere unitar, cu un Consiliu de Administratie format din patru membrii si cu delegarea atributiilor de conducere unui administrator, respectiv domnul Neacsu Ionut, pentru aceasta calitate fiind remunerat. În timpul exercitiului nu s-au acordat avansuri si credite administratorului.

La sfarsitul anului 2018, societatea nu a avut nici un salariat.

Pe parcursul anului 2018, societatea nu a desfasurat activitatea corespunzatoare obiectului principal de activitate, urmand sa faca demersurile necesare in acest sens.

Consiliul de Administratie s-a intrunit periodic in sedinte potrivit prevederilor Legii nr. 31/1990 republicata si in conformitate cu prevederile Actului constitutiv, urmarind realizarea obiectivelor strategice aprobate de AGA privind dezvoltarea si eficientizarea activitatii. Totodata a supravegheat performantele operationale si financiare ale conducerii executive asigurata de domnul Neacsu Ionut – director al S.C. PARC INDUSTRIAL S.R.L..

Consiliul de Administratie a urmarit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2018, executia Bugetului de venituri si cheltuieli. Consiliul de Administratie a emis Hotarari care contin masuri privind administrarea societatii ce vizeaza toate activitatile desfasurate, respectiv resurse umane, activitatea economico-financiara, audit intern.

Precizam ca nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre membrii Consiliului de Administratie si conducerea executiva.

În cadrul S.C. PARC INDUSTRIAL S.R.L. este implementat un sistem coerent și eficient de control intern. Controlul intern este formalizat prin proceduri și instrucțiuni scrise cu privire la inventarierea activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, politicile și procedurile contabile aplicabile, controlul financiar preventiv, gestionarea documentelor financiar-contabile. Procedurile de control intern se aplică pe tot parcursul desfășurării operațiunilor societății, astfel:

- Anterior realizării operațiunilor, cu ocazia elaborării bugetului de venituri și cheltuieli;
- În timpul realizării operațiunilor: încheiere contracte, derularea lor, încasarea creanțelor, plata furnizorilor, salarizarea personalului, impozite și taxe etc;
- După finalizarea operațiunilor, când se urmărește analiza rentabilității, conformitatea sau eventualele disfuncționalități care trebuie corectate.

La data de 31.12.2018, capitalul social subscris și vărsat al societății este de 101.000 lei și aparține celor doi asociați astfel:

- SC ADMINISTRATIASTRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE SRL - aport la capital: 10 lei
- MUNICIPIUL ALEXANDRIA - aport la capital: 100.990 lei.

Societatea comercială PARC INDUSTRIAL încheie anul 2018 cu următoarele rezultate:

-lei-	
- venituri din exploatare	0
- cheltuieli pentru exploatare	1.686
- venituri financiare	0
- cheltuieli financiare	0
- rezultat curent- pierdere	1.686
- impozit pe profit	0
- rezultat net al exercitiului- profit	1.686

Cifra de afaceri aferentă anului 2018, 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 Asociaților, ca pierderea societății, în sumă de 1.686 lei, realizată în anul 2018, să fie acoperită astfel:

- Capital social: 1.686 lei.

În cursul anului 2018, societatea nu a efectuat reevaluări ale elementelor de activ și pasiv ale societății. Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor,

capitalurilor proprii, a patrimoniului si bunurilor concesionate a fost organizata si efectuata conform normelor O.M.F.P nr. 2861/2009.

Pentru activitatea desfășurată în cursul anului 2018, societatea a calculat și a înregistrat în evidența contabilă, conform prevederilor legale în materie, impozite, taxe și contribuții datorate bugetului general consolidat al statului. La 31.12.2018 societate figureaza cu un debit în valoare de 333 lei reprezentand impozite, taxe si contributii aferente lunii decembrie si/sau trimestrului IV 2018, avand termen de plata in anul 2019.

Principalii indicatori economico-financiari înregistrați de societate în anul 2018 se prezintă astfel :

- *Lichiditatea curentă (indicatorul capitalului circulant) 0;*
- *Lichiditatea imediata :0*
- *Viteza de rotație a creditelor-furnizor: 0;*
- *Viteza de rotație a activelor totale:0*
- *Rentabilitatea capitalului angajat (reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere) : 0*

Evidența contabilă a societății a fost condusă în mod corect și la zi, respectându-se prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată și ale OMFP nr 470/2018..

De asemenea, întocmirea bilanțului contabil la 31.12.2018 și a contului de profit și pierdere pentru anul 2018 s-a efectuat cu respectarea regulilor și principiilor de bază, prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și ale OMFP nr 470/2018, astfel încât soldurile înscrise în bilanț corespund cu soldurile conturilor sintetice, iar sumele înscrise în contul de profit și pierdere corespund cu rulajele conturilor de venituri și cheltuieli și ale contului de rezultate, fiind preluate din balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2018.

Elementele patrimoniale au fost exprimate doar în moneda națională.

Contul de profit și pierdere reflectă corect și fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare realizate de societate în cursul anului 2018.

Situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței, modificărilor capitalului propriu.

În anul 2018 nu au existat abateri de la principiile contabile, situațiile financiare fiind întocmite pe baza convenției costului istoric.

Evaluarea posturilor din situațiile financiare s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii, metode și tratamente contabile:

Principii contabile

Principiile contabile pe baza cărora s-a efectuat evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2018 sunt următoarele:

- ***Principiul continuității activității***

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

- ***Principiul permanenței metodelor***

Aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

- *Principiul prudenței*

S-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor în valoare a activelor și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat.

- *Principiul contabilității de angajamente*

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs și au fost înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare.

- *Principiul intangibilității*

Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

- *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv*

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

- *Principiul necompensării*

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

- *Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză*

Evenimentele și operațiunile economico-financiare au fost evidențiate în contabilitate așa cum acestea s-au produs, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care au stat la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare sunt în concordanță cu realitatea.

- *Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție*

Elementele prezentate în situațiile financiare s-au evaluat pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

- *Principiul pragului de semnificație*

Societatea se poate abate de la cerințele referitoare la prezentările informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

Metode contabile

- *Moneda de prezentare*

Situațiile financiare sunt prezentate în lei.

Tratamente contabile aplicate

Principalele tratamente contabile adoptate la întocmirea situațiilor financiare sunt prezentate mai jos.

- **Stocuri**

Stocurile sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la valoarea contabilă, care reprezintă costul de achiziție. La ieșirea din patrimoniu sau la darea în consum, stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, prin utilizarea metodei FIFO.

- **Creanțe**

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

- **Casa și conturi la bănci**

Disponibilul include numerarul în casă și bănci în lei.

În vederea consolidării poziției societății pe piață, administratorii societății vor stabili pentru următoarea perioadă obiective care să orienteze activitatea personalului societății în următoarele direcții:

- realizarea dreptului de creanță al societății de la debitori, astfel încât societatea să aibă asigurate disponibilitățile necesare achitării datoriilor la termenele de plată în vederea evitării plății de dobânzi și penalități;

- pentru activitatea din anul în curs, când este previzibilă menținerea instabilității economice și limitarea resurselor financiare ale agenților economici, să se manifeste prudență, în sensul ca, în contracte, să se prevadă forme de asigurare anticipată a plății lucrărilor executate și produselor livrate, prin avansuri, acreditive, scrisori de garanție bancară sau alte instrumente financiare cu acoperire certă, spre a preveni riscul atragerii societății în blocajul financiar;

- orientarea conducerii executive a societății de a acoperi capacitatea acesteia, prin contracte de prestări servicii și/sau de livrări de bunuri, încheiate cu noi firme beneficiare.

În legătură cu întocmirea situațiilor financiare anuale ținem să precizăm faptul că politicile contabile utilizate sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, situațiile financiare anuale oferind o imagine fidelă a poziției și performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată, persoana juridică desfășurându-și activitatea în condiții de continuitate.

Având în vedere cele prevăzute mai sus și raportul de audit, în conformitate cu prevederile art. 191, alin. (1) din Legea 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile art. 15 lit. f) din Actul Constitutiv al societății, propunem Adunării Generale a Asociaților aprobarea prezentului raport de gestiune și aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2018 ale S.C. PARC INDUSTRIAL S.R.L., respectiv bilanțul, contul de profit și pierdere anexate, cu documentele aferente, repartizarea profitului net și scaderea de activitate a Consiliului de Administrație pentru anul 2018 și reconfirmarea pentru un nou mandat.