

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

Asupra situatiei financiare la 31 Decembrie 2019 si a activitatii intreprinderii, realizarii Financiare, eficacitate in domeniu si a performantelor pe anul 2019

Informatii generale despre societate

S.C. GOSP-COM SRL S.R.L. avand codul de inregistrare fiscala nr.8510382 isi desfasoara activitate in loc TG SECUIESC STR. BUDAI NAGY ANTAL NR.1 care este identic cu sediul social.

Societatea are ca punct de lucru- PIATA AGROALIMENTARA TG. SECUIESC.

Activitatea principala este : Colectarea deseurilor nepericuloase cod CAEN 3811

Capitalul social

SC GOSP- COM SRL., este persoana juridica romana , avand forma de organizare de societate comerciala cu raspundere limitata , cu capital social total de 1.096.123 ron subscris si varsat integral.

Capitalul social este alcatuit din 1.002 parti sociale, fiecare parte sociala avand ca valoare nominala de 1.093,94 lei.

Asociati:

- Asociatul majoritar este Municipiul Targu Secuiesc, avand 1.000 parti sociale, ceea ce inseamna 99,78% din total valoare a capitalului social.

- Asociat secundar este Comuna Cernat, avand 1 parte sociala, ceea ce inseamna 0,11% din total valoare a capitalului social.

- Asociat secundar este Comuna Estelnic, avand 1 parte sociala, ceea ce inseamna 0,11% din total valoare a capitalului social.

Conducerea societatii este asigurata de Consiliul de Administratie numit in baza HCL 58/2017 al Municipiului Tg Seciesc, in urmatoarea structura:

Antal Eموke– Presedinte membru neexecutiv

Zonda Balazs – membru executiv

Istvan Zoltan – membru neexecutiv

Keresztes Zsuzsa - membru executive (contract suspendat)

Benedek Csaba - membru neexecutiv

Conducerea executiva este asiguta de:

Zonda Balazs – Director General

Executia mandatului

Mandatul de Director General si Directorului Executiv este executat conform Contract de mandat respectand principalele obligatii se drepturi prevazute in aceasta.

Zonda Balazs, Director General in cadrul SC Gosp-Com SRL, conform contractului de mandate 618 din 20.februarie 2018, incheiat cu Consiliul de Administratie al Gosp-Com SRL , numit in baza Hotararii Consiliului Local al Municipiului Tg Secuiesc nr. 58/2017. Durata contractului de mandat este de 4 ani cu incepere de la 21.02.2018 data semnarii contractului pana la 21.11.2021.

Managementul resurselor umane

Menținerea stabilității personalului existent și motivarea persoanelor generatoare de idei inovatoare și soluții;

Îmbunătățirea structurii personalului prin angajarea de personal cu specializări complementare

Imbunătățirea permanentă a nivelului de instruire profesională prin: participare la conferințe/simpozioane naționale in domeniul

Managementul economic și financiar

Pentru o mai buna si eficienta rata de colectare a creantelor restante si urmarirea acestora programul pentru gestionarea acestora este in permaneneta dezvoltare;

Pe parcursul anului 2019, a fost realizat analiza datoriilor existente, precum si cercetarea listei persoanelor fizice si juridice in vederea instituirii taxei speciale.

In ceea ce priveste creantele restante au fost trimise 767 somatii in valoare de 1.041.760,51RON, somatiile avand drept scop indeplinirea benevola a obligatiilor, sau in caz contrar solicitarea asistentei Instantelor de Judecata pentru recuperarea datoriei.

In urma demersurilor efectuate valoarea creantelor au fost reduse cu 176.589,59 lei fata de sfarsitul anului 2018 de la 953.655,57 lei la 777.065,98 lei sold 31.12.2019 .

In anul 2019 am incheiat conventii pentru esalonarea platilor restante cu 15 clienti a caror datorie este de 58.858,88 lei.

Administrarea Fondului Locativ a Municipiului Tg Secuiesc

Locuințe în administrare ,

- **29 ap.fond locativ de stat** , 27 cu contract de inchiriere, 2 apartamente nelocuite
- **15 case naționalizate** - 13 loc.cu contract de inchiriere 2 loc predat, raportat
catre Primărie)
- **16 loc. +16 loc. str.Cernatului nr.31 și nr.33** - (26 loc.sociale, 6 locuințe de
serviciu)
- **20 apartamente ANL** - (17 cu contract, 3 predat-nerepartizat)
- **34 loc.sociale** str.Fabricii (34 contracte)
- **12 loc.+12 loc** str Abatorului nr.57 , (22 contract, 2 predat-nerepartizat)
- terenuri cu contracte expirate

Cap II : RAPORT FINANCIAR

In perioada 1 ianuarie -31 Decembrie 2019 nu a avut loc o modificari in ceea ce priveste capitalul social .

Capitalul subscris varsat	1.096.123 lei
Rezerve legale	3.202 lei
Alte rezerve	203.339 lei
Rezerve din reevaluare	2.489.113 lei
Profitul Brut in exercitiul curent	0 lei
Pierdere in exercitiul curent	153.383 lei
Pierdere cumulate din exercitiul precedente	287.273 lei

Limitele indemnizatiei fixe si variabile lunare au fost stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor . Indemnizatia lunara fixa si variabila se acorda corelat cu gradul de indeplinire a criteriilor si obiectivelor de performanta, anexa la Contractul de mandat al directorului general respectiv director executiv. Analiza gradului de realizare a indicatorilor de performanta se realizeaza lunar.

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 s-au indeplinit criteriile si obiectivele de performanta, anexa la contractul de mandat al directorului general respectiv director executiv. Societatea nu a acordat alte bonusuri directoratului.

Imobilizarile corporale

1. Active proprii

Mijloacele fixe nu au fost reevaluate in perioada raportarii.Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost,mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere.

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor,in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii

performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

2. Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul ,mai putin valoarea reziduala ,cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separate.

Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

3.Imobilizarile necorporale

1.Alte immobilizari necorporale

Alte immobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulate si deprecierea de valoare.

2.Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind immobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuieli in momentul realizarii lor.

3.Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei lineare pe perioada de viata estimata a immobilizarilor necorporale.

Majoritatea immobilizarilor necorporale inregistrate de societate este reprezentata de programe informatice . Acestea sunt amortizate linear pe o perioada de 3 ani.

4.Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la pret de achizitie.Costul stocurilor se bazeaza pe principiul primul intrat primul iese.

Pe baza analizei efectuate, a rezultat că evidenta analitică si sistematică a bunurilor de natura stocurilor este condusă în conformitate cu reglementările cadrului normativ în vigoare.

De asemenea, auditorul intern din evaluarea indirectă a modului de conducere a evidentei materialelor consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, la nivelul entității, constatand urmatoarele:

i.) La 31.12.2019 situatia conturilor din Clasa 3 – “Conturi de stocuri si productie in curs de executie” se prezinta astfel:

sold debitor cont 302 “Materiale consumabile”: 11.983,54 lei, din care:

sold debitor cont 303 “Materiale de natura obiectelor de inventar”: 31.541,80 lei

ii.) Produsele care fac parte din categoria celor de mai sus, sunt achizitionate in baza unor Referate de necesitate, care se aproba de directorul societatii. In urma achizitiilor, produsele ajung in depozitul entitatii, unde persoana/persoanele desemnata/desemnate intocmesc Nota de intrare s receptie, cu ajutorul tehnicii de calcul. In cadrul entitatii sunt

organizate 4 gestiuni: “gestiunea 1” – salubritate; “gestiunea 2” – locativ; “gestiunea 3” – piata; “gestiunea 4” – imprimante cu regim special (numai in cazul contului 3028).

ii.) Produsele care fac parte din categoria celor de mai sus, sunt achizitionate in baza unor Referate de necesitate, care se aproba de directorul societatii. In urma achizitiilor, produsele ajung in depozitul entitatii, unde persoana/persoanele desemnata/desemnate intocmesc Nota de intrare s receptie, cu ajutorul tehnicii de calcul. In cadrul entitatii sunt organizate 4 gestiuni: “gestiunea 1” – salubritate; “gestiunea 2” – locativ; “gestiunea 3” – piata; “gestiunea 4” – imprimante cu regim special (numai in cazul contului 3028).

5. Clienti si alte creante

Conturile de clienti alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

Totalul creantelor comerciale la sfarsitul anului 2019 este in suma de 750.449,19 lei cu o scadere de 18.77 % Freprezentand 173.340, 29 lei fata de inceputul anului, detalierea acestora fiind prezentat astfel:

Clienti personae fizice (salubritate) :	267.640,87 lei
Clienti Persoane fizice –rata locuinta :	10.349,01 lei
Clienti personae fizice Incalzire refacturat:	66.135,63 lei
Clienti personae juridice –Salubritate :	326.910,14 lei
Client personae juridice –chirii :	3.069,03 lei
Client personae fizice – chirii :	62.251,98 lei
Clienti cheltuieli rocedurale :	14.091,63 lei
Client incerti si in litigiu :	26.616,79 lei
Ajustari pentru deprecierea clientilor:	(-)26.616,79 lei.

Gradul de incasare a creantelor in termen este de 82%, gradul de incasare cu 30 de zile dupa termen 10,2 %,

6. Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei ,si disponibilul din casa .

Soldul casei la 31.12.2019 era de 430,86 lei.

In conturile curente ale societatii la sfarsitul anului 2019 era suma de 354.705,26 lei , din care :

275.049,80 Garantii locatari pentru blocuri in administrare;

34.678,62 Garantii gestionari , angajatii societatii;

44.976,84 lei disponibil la conturi curente si de trezorerie.

7.Imprumuturi

Societatea are in derulare 3 (trei) contracte de credit de investitii si anume:

1. Contract de Credit nr. 158/28.08.2018 –Credit de investitii- in valoare de 450.000 lei cu Banca Transilvania pentru finantarea obiectivului de investitie Autospeciala Autocompactor de deseuri cu sistem de spalare a containerelor de gunoi, cu termen de rambursare de 72 luni , si rata dobanzii ROBOR 6M+ 2,25% marja bancii.
2. Contractul de Credit nr. 7488322/29.05.2019 –Credit de investitii- cu Banca Transilvania in valoare de 358.000 lei, cu termen de rambursare de 72 luni, si rata dobanzii de ROBOR 6M + 3.25% marja bancii.-achizitionarea unei Autospeciala Autocompactor de deseuri de 12 mc
3. Contractul de Credit nr.8028648/08.08.2019 –Credit de investitii- cu Banca Transilvania in valoare de 616.000 lei, cu termen de rambursare de 72 luni, si rata dobanzii de ROBOR 6M + 3.25% marja bancii- pentru achizitionare Autospeciala Automaturatoare

8.Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

Datoriile societatii la data de 31.12.2019 sunt in valoare de 2.328.709 lei din care 36.999 lei datorii restante .

Datoriile curente au crescut cu 64 %, din cauza contractarii a doua credite de investitii in valoare de 974.000 lei , respectiv incasarea garantilor de la gestionari care va fi restituita odata cu incetarea calitatii de gestionari sau chiriasi in locuintele administrate,datoriile restante au scazut cu 63 % fata de anul trecut.

In structura datoriile se prezinta astfel:

Datorii curente catre Bugetul de stat – 62.191 lei;

Datorii curente catre Bugetul Local – 25.180 lei;

Datorii restante catre Bugetul Local -36.999 lei;

Datorii curente Bugetul Asigurarilor Sociale – 64.106 lei;

Datorii curente furnizori - 175.557 lei.

Datorii Banci (credit investitii) 1.500.666 lei

Datorii curente alti Creditori : 31.917 lei

Personal salarii datorate – 69.581 lei

Datorii pe o perioada mai mare de 1 an 362.512 lei reprezentand Garantii retinute gestionarilor si a Locatarilor Blocurilor in administrare.

Cheltuielile de personal in valoare de 2.819.354 lei reprezinta ponderea cea mai mare din totalul cheltuielilor realizate , ponderea fiind de 53.37 % .

Cheltuielile cu salarii - 2.426.130 lei

Cheltuieli aferente contractului de mandate si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete - 142.409 lei

Cheltuielile cu tichete de masa - 190.936 lei

Cheltuielile cu asigurari (fond BAS). – 59.879 lei

Cheltuielile cu bunuri si servicii au fost in valoare de 1.263.411 lei ponderea fiind de 23.92% din total cheltuieli ,

Cheltuieli cu impozitele , taxe si varsaminte asimilate in valoare de 376.202 lei reprezentand 7.12% din totalul cheltuielilor

Alte cheltuieli de exploatare in valoare de 774.038 lei reprezentand 14.65 % din total cheltuieli

Cheltuieli financiare 49.572 lei reprezentand dobanzi aferente creditelor de investitii reprezentand 0.94 % din totalul cheltuielilor .

Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor si serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului.

Realizarea bugetului

Bugetul de venituri si cheltuieli al SC Gosp-Com SRL pentru anul 2019 a fost aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor si de asemenea prin Hotarare a Consiliului Local al Municipiului Tg Secuiesc .

Gradul de realizare a bugetului:

- la partea de venituri gradul de realizare este de 97.87 % fata de precderile bugetare ;
- La partea de cheltuieli gradul de realizare a bugetului este de 101.46 % fata de cel prevazut in buget.

Societatea este monitorizata de Ministerul Finantelor Publice cu privire la modul de incadrare in indicatorii, obiectivele si criteriile de performanta , respective modul de incadrare in fondul de salarii , programului de reducere a arieratelor si a creantelor restante.

Programul de investitii

In bugetul pe anul 2019 avem aprobate investitii in valoare de 1.247.500, care se defalca dupa cum urmeaza:

I. Investitii noi : Constructii

Sursa de finantare: Surse Proprii

<u>Denumire</u>	<u>UM</u>	<u>Cantitate</u>	<u>Cost estimate(lei)</u>
Insule pentru colectare gunoi	buc	3	20.000

II. Dotari(alte achizitii de imobilizari corporale)

Sursa de finantare: Surse proprii

III. Dotari(alte achizitii de imobilizari corporale)

Sursa de finantare: Credit Bancar

Autospeciala Automaturatoare	buc	1	780.000
Autospeciala Autogunoiera 12mc	buc	1	447.500

Gradul de realizare a investitiilor este de 84 % fata de prevederile anului curent constand in :

Contract de furnizare pentru achizitionarea unei autospeciale autogunoiera in valoare de 447.500 lei, autospeciala livrata.

Contract de furnizare Autospeciala Automaturatoare in valoare de 770.000 lei, autospeciala livrata.

Insula pentru colectare deseuri 2 bucati amplasate in Strada Abatorului respective in strada Oituz in valoare de 9.492 lei.

In cursul anului 2019 nu am avut achizitii de actiuni proprii nici actiuni ale altor entitati.

SC Gosp-Com SRL nu are in structura sucursale .

AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

In anul 2019 activitatea desfasurata la SC Gosp-Com SRL se caracterizeaza prin urmatoarele elemente:

Cifra de afaceri realizat	4.931.338 Lei
Venituri din exploatare	5.127.627 lei
Cheltuieli din exploatare	5.231.504 lei
Profit din exploatare	-103.877 lei
Venituri financiare	66 lei
Cheltuieli financiare	49.572 lei
Rezultatul financiar(profit)	-49.506 lei
VENITURI TOTALE	5.127.693 lei
CHELTUIELI TOTALE	5.281.086 lei
REZULTAT BURUT	-153.383 lei
Impozit pe profit	0 lei
Profit net	0 lei

In anul 2019 nu au fost constituite provizioane pentru clientii incerti si in litigiu.

Binant la data de 31.12.2019

Bilantul se comparativ cu anul precedent (lei):

Elemente de bilant	2018	2019	Grad de realizare %
Total active imobilizate din care:	2.104.767	4.327.569	205
• Imobilizari necorporale	6.263	215	3
• Imobilizari corporale	2.098.504	4.327.354	206
• Imobilizari financiare	0	0	
Active circulante	1.512.434	1.269.403	84
Datorii totale din care:	995.847	2.328.709	234
• Datorii comerciale	110.576	175.557	159
• Alte datorii	885.271	2.153.152	153
Activ net	2.621.354	2.975.618	113
Provizioane	0	0	
Capital si rezerve	2.844.235	3.351.121	118
• Capital social	1.096.123	1.096.123	100
• Rezerve	204.997	206.541	101
• Rezerve din reevaluare	1.236.171	2.489.113	201
• Rezultatul reportat	287.273	287.273	100
• Rezultatul exercitiului financiar	19.772	-153.353	-775

Contul de profit si pierdere

Indicatori	2018	2019	Grad de realizare %
Venituri din exploatare	4.854.444	5.127.627	105.6
Cheltuieli din exploatare	4.814.719	5.231.504	108.7
Rezultatul din exploatare	39.725	-103.877	-265
Venituri financiare	88 1	66	-7
Cheltuieli financiare	8.935	49.572	554.8
Rezultate financiare	-8.847	-49.506	559.6
Venituri totale	4.854.532	5.127.693	105.6
Cheltuieli totale	4.823.654	5.281.086	109.5
Profit brut	30.878	-153.383	-501.5
Impozit pe profit	11.106	0	0
Profit net	19.772	0	0

Cresterea veniturilor se datoreaza majorarii tarifului de salubritate , respectiv incasarilor realizate din datoriile si dobanzilor aferente.

Cheltuielile au crescut datorita faptului ca in cursul anului 2019 a fost majorat salariul minim brut pe nivel national ceea ce a cauzat majorari salariale .

Indicatori financiari (lei)

Denumire	2016	2017	2018	2019
Cifra de afaceri	3.686.605	4.176.790	4.854.444	4.931.338
Venituri totale	4.108.571	4.435.287	4.854.532	5.127.693
Cheltuieli totale	3.787.994	4.422.336	4.823.654	5.281.086
Profit brut	320.577	12.871	30.878	-153.383
Impozit	0	0	11.106	0
Profit net	320.577	12.871	19.772	0
Nr. mediu salariat	73	73	69	68

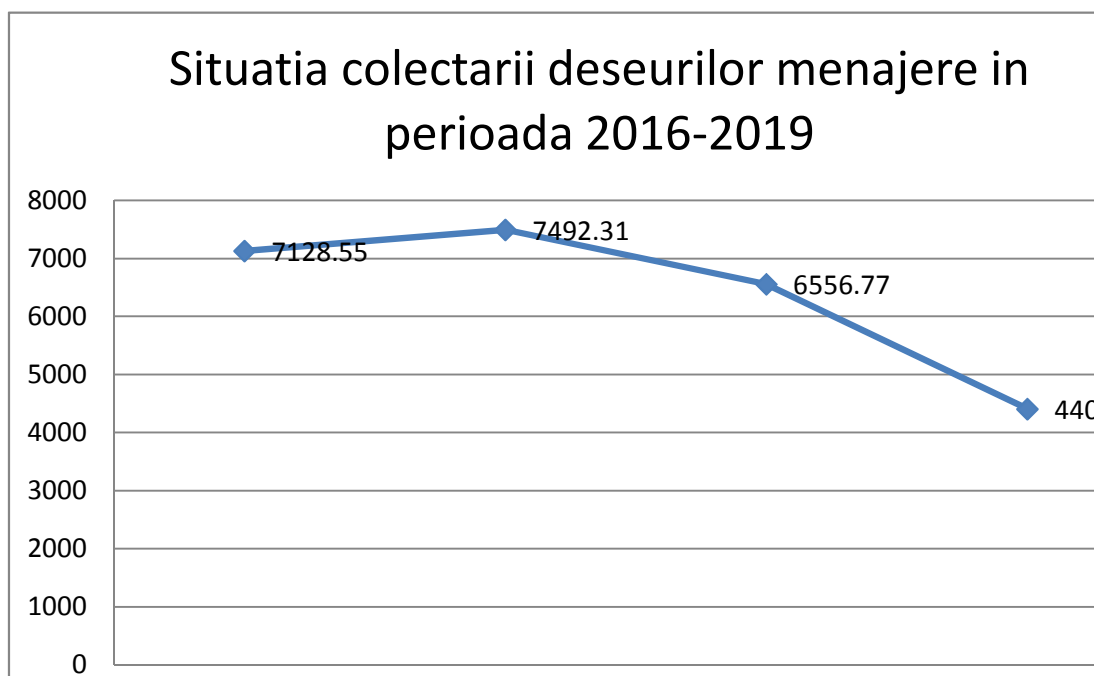
Cresterea cifrei de afaceri fata de anul precedent se datoreaza faptului ca la sfarsitul anului 2018 a fost aprobat de catre Consiliul Local al Mun Tg Secuiesc majorarea tarifului de salubritate cu 10 % pentru persoanele juridice .

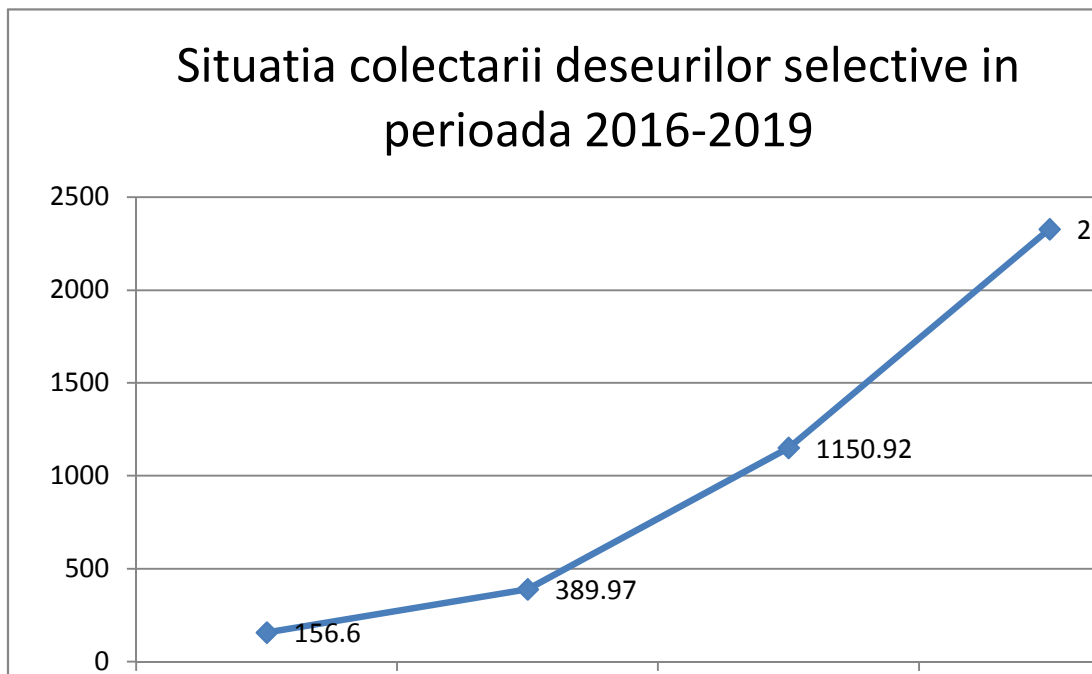
Analiza principalilor indicatori care reflecta activitatea societatii:

Indicatori	Formula de calcul	U/M	2018	2019
Rata profitului	Profit net/cifra de afaceri	%	0.01	0.00
Rentabilitate financiare	Profit net/capital propriu	%	0.01	0.00
Indicatori de lichiditate	Active curente/datorii curente	%	1.00	1.00
Indicatori de risc	Total datorii/capital propriu	%	0,35	0,69

Situatia colectarii deseurilor menajere / selective in ultimele 4 ani se prezinta astfel:

Denumire	2016	2017	2018	2019
Deseuri menajere (TO)	7128,55	7492,31	6556,77	4406,10
Deseuri colectate selective (TO)	156,60	383,97	1150,92	2327,81





La întocmirea situațiilor financiare sunt respectate prevederile **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 79/2014 - 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.

Presedintele CA al Gosp-Com SRL
Ing. Antal Eموke

Membrii CA
ec. Zonda Balazs
ec. Benedek Csaba
jur. Istvan Zoltan
jur. Keresztes Zsuzsa