



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

RAPORTUL DIRECTORULUI ASUPRA SITUATIEI FINANCIARE pe anul 2020

Cap I : EXECUTIA MANDATULUI

Introducere

Subsemnatul Zonda Balazs, Director General in cadrul SC Gosp-Com SRL, conform contracului 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.

Informatii generale despre societate

S.C. GOSP-COM SRL S.R.L. avand codul de inregistrare fiscala RO.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 1.167.330 ron subscris si varsat integral. Capitalul social este alcatuit din 1.002 parti sociale, fiecare parte sociala avand ca valoare nominala de 1.165 lei.

Asociati:

- Asociatul majoritar este Municipiul Targu Secuiesc, avand 1.000 parti sociale, ceea ce inseamna 99,80% din total valoare a capitalului social.
- Asociat secundar este Comuna Cernat, avand 1 parte sociala, ceea ce inseamna 0,1% din total valoare a capitalului social.
- Asociat secundar este Comuna Estelnic, avand 1 parte sociala, ceea ce inseamna 0,1% 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:



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

Antal Eموke – Presedinte membru neexecutiv
Zonda Balazs – membru executiv
Istvan Zoltan – membru neexecutiv
Keresztes Zsuzsa - membru executiv
Balogh Bolarka - membru neexecutiv cu mandat provizoriu

Conducerea executiva este asiguta de:

Zonda Balazs – Director General
Keresztes Zsuzsa – Director Executiv,

Executia mandatului

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

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

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

Contractul colectiv de munca pe nivel de unitate , a fost incheiat in anul 2019 valabil si pentru anul 2020.

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 perioadei de raportare a anului 2020, a fost realizat analiza datoriilor existente, precum si cercetarea listei persoanelor fizice si juridice in vederea instituirii taxei speciale.

In perioada de raportare nu am avut avut schimbari in ceea ce priveste situatia afacerilor .

Colectarea separate a fractiei deseurilor biodegradabile/verzi din zona urbana in containere incepand cu luna aprilie se efectueaza saptamanal.

Administrarea Fondului Locativ a Municipiului Tg Secuiesc



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

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 (33 contracte, 1 nelocuit)
- **12 loc.+12 loc** str Abatorului nr.57 , (24 contract)
- terenuri cu contracte conform HCL 86/2020

Cap II : RAPORT FINANCIAR

In perioada 1 ianuarie -31 Decembrie 2020 nu a avut loc o modificari in ceea ce priveste capitalul social .

Capitalul subscris varsat	1.167.330 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
Pierderea in exercitiul curent	349.660,96 lei
Pierderea cumulate din exercitiul precedente	475.441,55 lei

Imobilizarile corporale

1. Active proprii

Mijloacele fixe au fost reevaluate in perioada raportarii.Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost,mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere.Imobilizarile corporale sunt evaluate in perioade prevazute de lege , respectiv odata la 3 ani, in vederea stabilirii valorii juste si sunt prezentate Primariei Municipiului Tg Secuiesc in vederea calcularii impozitului.

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 imobilizari necorporale

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



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

2.Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile 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 cheltuiala 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 imobilizarilor necorporale.

Majoritatea imobilizarilor 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 iesit.

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 31.12.2020 situatia conturilor din Clasa 3 – “Conturi de stocuri si productie in curs de executie” se prezinta astfel:
sold debitor cont 302 “Materiale consumabile”: 14.440,82 lei, din care:

sold debitor cont 303 “Materiale de natura obiectelor de inventar”: 31.333,88 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).

5.Clienti si alte creante

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

6.Disponibilitatile banesti si alte echivalente

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

Soldul casei la 31.12.2020 era de 212,44 lei.

In conturile curente ale societatii la sfarsitul perioadei de raportare era suma de 413.136,86 lei , din care :

- 301.778,94 Garantii locatari pentru blocuri in administrare;
- 35.223,91 Garantii gestionari , angajatii societatii;
- 76.134,01 lei disponibil la conturi curente si de trezorerie.

7.Imprumuturi



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

Societatea a incheiat 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.

In cursul lunii mai am icheiat 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.

Pentru achizitionare Autospecialei Automaturatoare 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

Datorita politicii monetare al BNR si scaderea ROBOR la 6M unitatea noastra in perioada analizat a avut un castig din dobanzile contractata in valoare de 7.638,99 lei.

Soldul total al creditelor la data de 31.12.2020 este in valoare de 1.037.914,25 lei, si 145.263,02 lei dobanzi aferente creditelor .

Unitatea nu are restante la plata ratelor lunare si a dobanzilor contractate prin Contracter de Credit , nu a fost solicitat reesalonarea sau suspendarea platii ratelor.

8.Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost.

Datoriile firmei sunt in valoare de 2.155.357,68 lei din care datorii curente 1.658.814,86 lei si datorii restante in valoare de 496.542,82 lei.

Din cauza SARS-COV2 (coronavirus) multe firme si institutii publice au inchis sau au redus activitatea ceea ce a dus la nerealizarea bugetului preliminar. Cresterea gradului de neincasare a dus la aparitia platilor restante .

In baza prevederilor Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr.181 / 2020 am solicitat reesalonarea datoriei fata de bugetul de stat in valoare de 199.687 lei pe o perioada de 12 luni , aprobat cu Decizia de esalonare a obligatiilor fiscale nr. 114817/15.12.2020, cu dobanda calculate in valoare de 3729 lei.

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

**S.C. GOSP-COM SRL**

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

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.

Unitatea noastra a incheiat perioada de raportare a anului curent cu o pierdere de 349.660,96 lei , din care pierderea Administrarii pietei agroalimentare sunt in valoare de 76.435,14 lei.

Bugetul a fost aprobat cu HCL al Municipiului Tg Secuiesc , respectiv cu H AGA 2 /2020,

Realizarea bugetului la finele trim IV 2020 este de 89,34% la partea de venituri si 95,67 % la partea de cheltuieli. Nerealizarea veniturilor de datoreaza

Gradul de realizare a bugetului pentru plata drepturilor salariale este de 91,67 % .

Programul de investitii

In bugetul pe anul 2020 avem aprobate investitii in valoare de 228.500, 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	12	60.000
TOTAL			60.000

II. Dotari(alte achizitii de imobilizari corporale)

Sursa de finantare: Surse proprii

<u>Denumire</u>	<u>UM</u>	<u>Cantitate</u>	<u>Cost estimate(lei)</u>
Autospeciala transport container(folosit)	buc	1	135.000
Containere de gunoi 7 mc	buc	5	33.500
TOTAL			168.500

In cursul perioadei de raportare au fost achizitionate 5 buc containere de 7 mc in valoare de 33.225,25 lei, si 1 buc Autospeciala transport container(folosit) in valoare de 134068 lei , 3 insule de colectare a deseurilor in Strada Margaretei , strada Progresului si in strada Randunicii in valoare de 22.870 lei.

Gradul de realizare al investitiilor pe anul 2020 este de 83,75 %.

Situatia colectarii deseurilor comunale la 31.12.2020 se prezinta astfel:

	Tg.Secuiesc	CERNAT(AI,IK)	ESTELNIC		
2019	FIZICE/JURID			Namol Tg Secuiesc	TOTAL
Ianuarie	297.91	35.95	13.8	0	347.66
Februarie	312.22	39.1	9.36	30.54	391.22
Martie	348.38	47.64	12.32	83.58	491.92
Aprilie	366.56	50.22	11.12	58.04	485.94
Mai	381.83	63.1	10.88	14.55	470.36
Iunie	394.05	37.74	12.12	19.15	463.06
Iulie	432.06	41.08	12.92	15.50	501.56
August	397.13	46.82	18.76	3.95	466.66
Septembrie	395.19	45.33	12.28	8.70	461.50
Octombrie	393.20	60.87	11.54	2.65	468.26
Noiembrie	346.40	45.44	11.82	0.2	403.86
Decembrie	341.17	34.88	10.68	1.95	388.68
Total	4406.10	548.17	147.60	238,81	5340.68

	Tg.Secuiesc	CERNAT(AI,IK)	ESTELNIC		
2020	FIZICE/JURID			Des. Stradal	TOTAL
Ianuarie	309.91	36.84	11.5	0.35	358.60
Februarie	309.11	36.12	9.64	2.95	357.82
Martie	361.25	41.82	7.28	3.95	414.30
Aprilie	334.00	68.2	13.16	1.00	416.36
Mai	359.74	48.52	12.42	0.20	420.88
Iunie	379.32	51.88	12.06	1.90	445.16
Iulie	474.58	44.88	18.74	0.40	538.60
August	432.87	43.2	13.24	3.47	492.78
Septembrie	416.38	42.72	11.28	2.12	472.50
Octombrie	396.89	62.64	5.28	0.55	465.36
Noiembrie	358.12	44.3	19.78	0	422.20
Decembrie	360.72	49.36	16.78	0	426.86
Total	4492.89	570.48	151.16	16.89	5231.42

In perioada de raportare al anului 2020 cantitatea de deseuri menajere depozitate a crescut cu 112,66 tona ceea ce reprezinta 2.16 % fata de perioada similara a anului 2019.

Colectarea deseurilor selective in cele trei UAT uri member al ADI Regio Kezdi se prezinta astfel:



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

	Ambalaje amestecate	STICLA	DEEE	Amb.METAL.	Biodegradabile	TOTAL
2019						
Targu Secuiesc	508,96	48,96	38,67	11,17	1719,44	2327.81
Cernat	52,49	6,04	4,59	1,23	0	64,35
Estelnic	15,27	3,10	0,95	0,47	0	19,79
Total	576,72	58,1	44.21	12,87	1719,44	2411,34

	Ambalaje amestecate	STICLA	DEEE	Amb.METAL.	Biodegradabile	TOTAL
2020						
Targu Secuiesc	556.28	42.11	24.01	2.20	1632.12	2261.72
Cernat	73.11	12.46	4.64	0.45	0	90,66
Estelnic	19.91	4.98	0.95	0.25	0	26.09
Total	649,30	59.55	29.6	2.90	1632.12	2373.47

Unitatea noastra in anul 2020 a colectat Deseuri din constructii care dupa tratarea mecanica a fost predate la depozitul din Let in cantitate de 642,24 tone.

Rata de colectare a deseurilor selective din totalul deseurilor se prezinta astfel

Targu Secuiesc : 33,48 %

Cernat : 13,71 %

Estelnic : 14,72 %

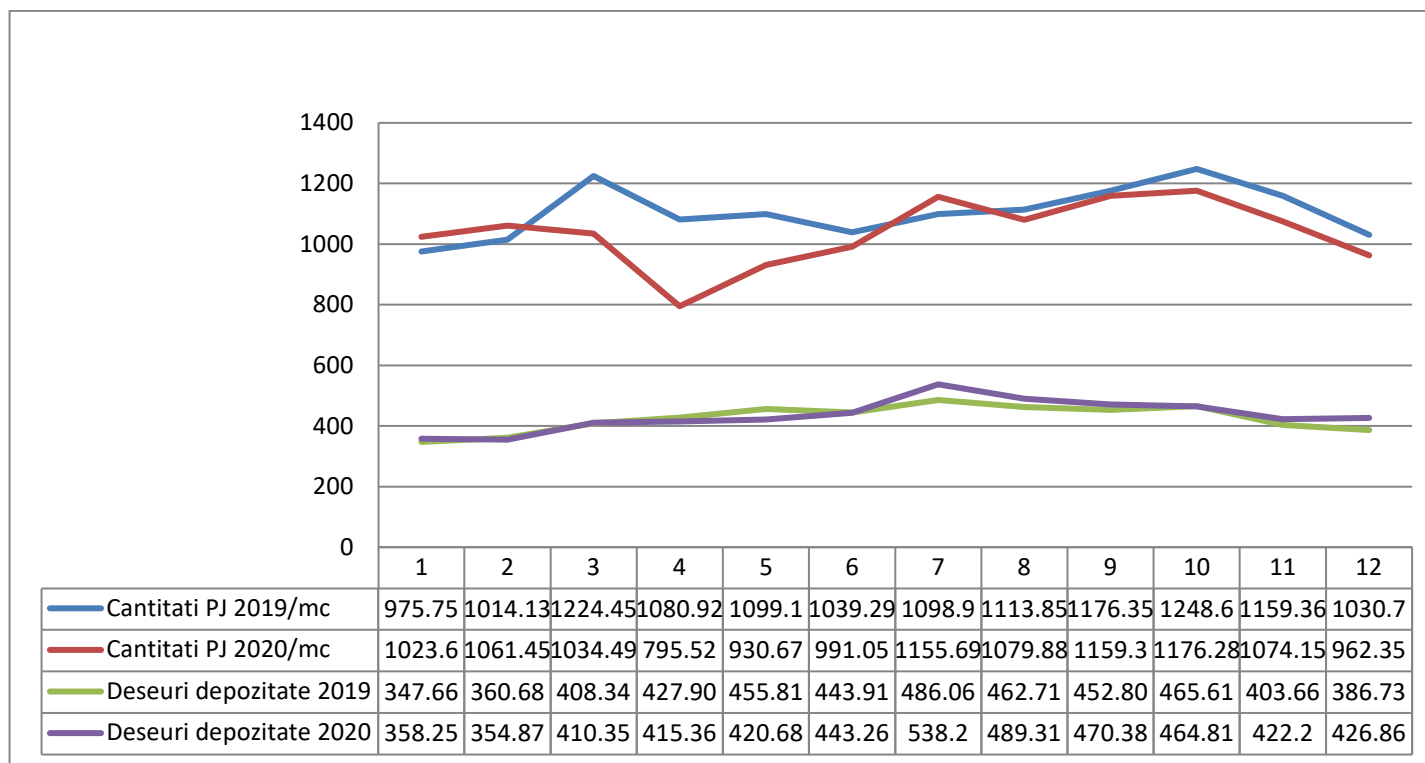
Cantitatea deseurilor selective a crescut de la 634,82 tona in perioada similara anului 2019 respectiv la 708.85 to la sfarsitul perioadei de raportare al anului 2020.

Incepand cu data de 16 martie 2020 prin decretul 195/2020 a instalat stare de urgenta din cauza pandemiei de Coronavirus Covid 19 , ceea ce afecteaza grav activitatea economica si financiara a unitatii nosatre.

Odata cu decretarea starii de urgenta au fost inchise prin Ordonante militare mai multe firme , unitati lucrativce ce a dus la suspendarea si rezilierea multor contracte.

Ca urmare a restrictiilor impuse din cauza Covid 19, cantitatea deseurilor colectate si transportate la CMID Let de la persoane juridice a scazut cu 816,67 metricub , totodata cantitatea de deseuri menajere colectate si depozitate a crescut cu 112,66 tone, ceea ce rezulta ca cantitatile colectate de la populatie au crescut in mare masura, atata timp cat tariful perceput si incasat de la populatie a ramas constant.

Situatia evolutiei catitatilor de deseuri menajere colecatate si facturate persoanelor juridice in anul 2019 comparativ cu anul 2020:



Decretarea starii de urgenta ne afecteaza negativ in privinta colectarii contravalorii facturilor emise, din cauza neincasarii facturilor avem restante la plata facturilor respectiv a taxelor catre bugetul de stat.

In cursul anului gradul de incasare a facturilor a scazut la 84,63 % fata de 91 % incasari realizate in anii precedent.

In vederea prevenirii raspandirii noului coronavirus Covid 19 am impus urmatoarele masuri :



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospcom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

- Dezinfectarea holurilor si a birourilor zilnic de mai multe ori;
- Echiparea angajatilor cu masti de protectie, manusi de protectie asigurarea materialelor de dezinfectie;
- Dezinfectarea zilnica a autospeciialelor de colectarea a deseurilor , dezinfectarea saptamanala a insulelor de colectare a deseurilor;
- Spalarea strazilor cu dezinfectant;
- Suspendarea programului cu publicul ;
- Începând cu data de 24.03.2020 echipele de lucrătorii formați din muncitori necalificați din cadrul Compartimentului Întreținere Străzi, vor începe activitatea de lucru la interval de 5 minute
- Începând cu data de 24.03.2020 echipele de lucrătorii formați din conducătorii auto și muncitori necalificați din cadrul Compartimentului colectare, transport, întreținere depozitare deșeuri și de mediu, încep activitatea de lucru la interval de 10 minute,
- în baza prevederilor Hotărârii nr. 782/2020 și nr. 394/2020 privind declararea și prelungirea stării de alertă și măsurile care se aplică pe durata acesteia pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19,
- Având în vedere prevederile art. 21 din Legea nr. 55/2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19, care stipulează posibilitatea modificării programului de lucru al angajaților în scopul reducerii interacțiunii,
- Luând în considerare evoluția nefavorabilă a situației pandemiei cu virusul SARS-CoV-2, respectiv a creșterii semnificative a numărului de cazuri de îmbolnăviri din ultima perioadă, se impune reducerea interacțiunii între angajați și cetățeni în scopul diminuării posibilității infectării cu SARS-CoV-2, astfel incepand cu data de 01.10.2020 facturile se emit bilunar pentru clientii persoane fizice .

La întocmirea rapoartelor financiare sunt respectate prevederile **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si [completările](#) ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completările ulterioare, precum si 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.

Cu stima,
Director General
ec. Zonda Balazs