



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

HOTARAREA NR. 12 /26.09.2016

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

Municipiul Tg. Secuiesc, prin Consiliul Local al Mun. Tg. Secuiesc, reprezentat prin Bokor Tiberiu - primar, Comuna Cernat, prin Consiliul Local al com. Cernat, reprezentat prin Boloni David-primar si Comuna Estelnic prin Consiliul Local al comunei Estelnic, reprezentat prin Domokos Ferenc, primar,

In calitate de asociati a societatii comerciale GOSP-COM SRL, cu sediul in Tg. Secuiesc str. Budai N. Antal nr. 1, judetul Covasna, intruniti in sedinta Adunarii Generale la sediul Societatii,

HOTARESTE

Art. 1. Se aproba Raportul financiar al directorului Gosp-com SRL pentru trimestrul I si II, care cuprinde raportul administratorului Gosp-com SRL

Art.2. Cu aducerea la indeplinire prezentei Hotarari se mandateaza pe Zonda Balazs, director SC GOSP-COM SRL.

Municipiul Tg. Secuiesc,
Bokor Tiberiu



Comuna Cernat,
Boloni David

Comuna Estelnic
Domokos Ferenc



Tg. Secuiesc.
26.09.2016

RAPORT FINANCIAR Asupra situatiei financiare la 30 Iunie 2016

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 1.167.330 ron subscris si varsat integral.

Capitalul social este alcatuit din 1.002 parti sociale, fiecare parte sociala avand ca valoare nominala de 1.165,00 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 0,01% din total valoare a capitalului social.
- Asociat secundar este Comuna Estelnic, avand 1 parte sociala, ceea ce inseamna 0,01% din total valoare a capitalului social.

In perioada 1 ianuarie -30 Iunie 2016 NU a avut loc modificari in ceea ce priveste capitalul social.

Capitalul subscris varsat.....	1.167.330.....	lei
Rezerve legale.....	1.658.....	lei
Alte rezerve.....	203.339.....	lei
Rezerve din reevaluare.....	1.082.945.....	lei
Profitul Brut in exercitiul curent.....	238.671.....	lei
Pierdere in exercitiul curent.....	0.....	lei
Pierdere cumulate din exercitiul precedente	413.669,56.....	lei

Cifra de afaceri realizat la 30.06. 2016 este de 1.806.096 Lei.

La intocmirea situatiilor financiare trimestriale au fost 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 completarile ulterioare, precum si ale HCL 20/2016 al Municipiului Targu Secuiesc privind bugetul de venituri si cheltuieli al SC Gosp-Com SRL pe anul 2016

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 imobilizari necorporale

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

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 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 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 înregistrate la pret de achiziție. Costul stocurilor se bazează pe principiul primul intrat primul iese.

Pe baza analizei efectuate, a rezultat că evidența analitică și 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 evidenței materialelor consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, la nivelul entității, constatând următoarele:

i.) La 30.06.2016 situația conturilor din Clasa 3 – “Conturi de stocuri și producție în curs de execuție” se prezintă astfel:

- sold debitor cont 302 “Materiale consumabile”: 28.744,04 lei, din care:
 - ct.3021 “Mat. auxiliare” – 16.567,88 lei;
 - ct.3022 “Combustibil” – 2.517,90 lei;
 - ct.3024 “Piese de schimb” – 8.761,14 lei;
 - ct.3028 “Alte materiale consumabile” – 897,13 lei.

- sold debitor cont 303 “Materiale de natura obiectelor de inventar”: 5.214,96 lei

ii.) Produsele care fac parte din categoria celor de mai sus, sunt achiziționate în baza unor Referate de necesitate, care se aprobă de directorul societății. În urma achizițiilor, produsele ajung în depozitul entității, unde persoana/persoanele desemnate/desemnate întocmesc Nota de intrare și recepție, cu ajutorul tehnicii de calcul. În cadrul entității sunt organizate 4 gestiuni: “gestiunea 1” – salubritate; “gestiunea 2” – locativ; “gestiunea 3” – piață; “gestiunea 4” – imprimante cu regim special (numai în cazul contului 3028).

5. Clienți și alte creanțe

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

6. Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei, și disponibilul din casă.

7. Imprumuturi

Societatea nu are împrumuturi contractate în perioada susmenționată.

8. Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea bunurilor și serviciilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumpărătorului.

Realizarea bugetului

Bugetul de venituri si cheltuieli al SC Gosp-Com SRL pentru trim II anul 2016 a fost aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor si de asemenea prin Hotarare a Consiliului Local al Municipiului Tg Secuiesc .

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.

Din analiza contului de executie la 30.06.2016 reiese o realizare a veniturilor in valoare totala de 2.043.542 lei realizand veniturile programate in procent de 101.50 %, respective cheltuielile realizate in valoare de 1.808.071 lei reprezentand o realizare de 90.26 %.

Veniturile nerealizate se datoreaza din refacturarea consumului de apa, gaz energie electrica catre locatarii Blocurilor sociale si ANL au scazut din cauza consumului redus al locatarilor concomitant cu scaderea cheltuielilor cu energie – apa.

Programul de investitii

In bugetul anului 2016 a fost aprobata suma de 150.000 lei pentru investitii pentru achizitionarea de Dotari independente in vederea asigurarii fluiditatii si bunei functionarea a serviciului si Constructii- Construirea a 3 (trei) insule de colectare a deseurilor menajere.

Denumire	UM	Cantitate	Cost estimate(lei)
Autospeciala Autogunoier cu sistem De spalare	buc	1	100.000
Autoturism	buc	1	25.000
Sistem TVCI	buc	1	10.000
Insule pentru colectare gunoi	buc	3	15.000

Gradul de realizare al investitiilor este de 16 % reprezentand achizitionarea unui Autoturism.

RAPORTUL DE GESTIUNE PE ANUL 2016 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

In trim II anul 2016 activitatea desfasurata la SC Gosp-Com SRL se caracterizeaza prin urmatoarele elemente:

Venituri din exploatare	2.046.732 lei
Cheltuieli din exploatare	1.808.070 lei
Profit din exploatare	238.662 lei
Venituri financiare	9
Cheltuieli financiare	0
Rezultatul financiar(profit)	9
VENITURI TOTALE	2.046.741 lei
CHELTUIELI TOTALE	1.808.070 lei
REZUTAT BURUT	238.671 lei

In trim II anul 2016 nu au fost constituite provizioane pentru clientii incerti si in litigiu.

La intocmirea situatiilor 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 **intocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Director
ec.ZONDA BALAZS