

HOTĂRÂREA NR. 3 / 2018

A ADUNĂRII GENERALE A ASOCIAȚILOR S.C. GOSP-COM S.R.L.

MUNICIPIUL TÂRGU SECUIESC, prin Consiliul Local al mun. Târgu Secuiesc, reprezentat prin Nagy Gabriella – consilier juridic, **COMUNA CERNAT**, prin Consiliul Local al com. Cernat, reprezentat prin Kópis Csilla-Bea - secretar și **COMUNA ESTELNIC**, prin Consiliul Local al com. Estelnic, reprezentat prin Varga Attila – manager,

În calitate de asociați ai Societății Comerciale GOSP-COM S.R.L., cu sediul în mun. Târgu Secuiesc, str. Budai N. Antal nr. 1, jud. Covasna, întruniți în ședința Adunării Generale la sediul Primăriei mun. Târgu Secuiesc,

Ținând seama de dispozițiile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, precum și a Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale,

Având în vedere prevederile art. 36 alin. (2) lit. a) și art. 37 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală,

Luând în considerare Hotararea Consiliului de Administratie de a aproba raportul directorului;

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. - Se aproba raportul directorului pentru trimestrul IV pentru anul 2017 (raport financiar), conform Anexei.

Art. 3. - Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează organele de administrare și de conducere ale S.C. GOSP-COM S.R.L.

Municipiul Târgu Secuiesc,

Nagy Gabriella

Comuna Cernat,

Kópis Csilla-Bea

Comuna Estelnic,

Varga Attila



Târgu Secuiesc, la 20.02.2018



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 pe trim IV anul 2017

Cap I : EXECUTIA MANDATULUI

Introducere

Subsemnatul Zonda Balazs, Director General in cadrul SC Gosp-Com SRL, conform contractului de mandate 618 din 20.februarie 2014, incheiat cu Consiliul de Administratie al Gosp-Com SRL , numit in baza Hotararii Consiliului Local al Municipiului Tg Secuiesc nr. 14/2013. Durata contractului de mandat este de 4 ani cu incepere de la 21.02.2014 data semnarii contractului pana la 20.02.2018.

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 neexecutiv
Benedek Csaba - membru neexecutiv

Conducerea executiva este asiguta de:

Zonda Balazs – Director General
Keresztes Zsuzsa – Director Executiv

Executia mandatului

Mandatul de Director General 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

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

In cursul anului 2017 , mai multi angajati au parasit unitatea invocand salarizarea necorespunzatoare functiei respectiv atributiilor .Fluctuatia personalului in cursul anului a fost peste 23 % ceea ce reprezinta un risc major in indeplinirea criteriilor de performanta respective executia contractului de mandat.

Managementul economic și financiar

In cursul anului 2017 a fost extins sistemul control intern managerial , si a fost revizuita politicile contabile ale firmei;

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

Pentru anul 2017 nu a fost incheiat contract colectiv de munca pe nivel de unitate .

In anul 2017 nu a avut schimbari semnificati in ceea ce priveste situatia afacerilor.

Datorita reglementarilor legale din domeniul taxelor de mediu respectiv OUG 109/2005 privind taxa de mediu, incepand cu 01.01.2017 a fost instituit taxa de mediu in valoare de 80 lei / tona depozitata ceea ce conduce la majorarea cheltuielilor privind colectarea si depozitarea deseurilor, care poate cauza mari probleme in privinta lichiditatilor.

O alta reglementare care produce efecte negative din punct de vedere economic este majorarea salariului minim de baza brut pe economie incepand cu 01.02.2017 .

Cap II : RAPORT FINANCIAR la 31 Decembrie 2017

In perioada 1 ianuarie -31 Decembrie a avut loc o modificari in ceea ce priveste capitalul social respective reducerea acestuia cu 71.207 lei , conform HCL 33/2017.

Capitalul subscris varsat	1.096.123lei
Rezerve legale	1.658 lei
Alte rezerve	203.339lei
Rezerve din reevaluare	1.082.945 lei
Profitul Brut in exercitiul curent	72.410 lei
Pierdere in exercitiul curent	0 lei
Pierdere cumulate din exercitiul precedente	163.601 lei

Imobilizarile corporale

1. Active proprii

Mijloacele fixe nu au fost reevaluate in perioada raportarii.Imobilizarile corporale sunt evidentiata 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 30.12.2017 situația conturilor din Clasa 3 – “Conturi de stocuri și producție în curs de execuție” se prezintă astfel:

sold debitor cont 302 “Materiale consumabile”: 13.309,21 lei, din care:

ct.3021 “Mat. auxiliare” –6.402,59 lei;

ct.3022 “Combustibil” – 0 lei;

ct.3024 “Piese de schimb” –2.205,71 lei;

ct.3028 “Alte materiale consumabile” – 4.700,91 lei.

sold debitor cont 303 “Materiale de natura obiectelor de inventar”: 63.734,92 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.

Totalul creanțelor comerciale la sfârșitul Anului 2017 este de 938.657,55 lei, față de 1.050.805,18 sold la 31.12.2016 reprezentând o reducere a creanțelor cu 10,67 %, detalierea acestora fiind prezentată astfel:

Clienți persoane fizice (salubritate) : 449.376,49 lei

Clienți Persoane fizice –rata locuință : 26.871,23 lei

Clienți persoane fizice Incalzire refacturat: 64.576,30 lei

Clienți persoane juridice –Salubritate :286.816,18 lei

Client persoane juridice –chirii : 11.310,02 lei

Client persoane fizice – chirii : 66.541,45 lei

Client incerti și în litigiu : 33.166,06 lei

Ajustări pentru deprecierea clienților : (-)33.166,06 lei.

6. Disponibilități bănești și alte echivalente

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

Soldul casei la 30.12.2017 era de 598,42 lei.

În conturile curente ale societății la sfârșitul anului 2017 era suma de 451.917,08 lei, din care:

29.998,43 lei depozit colateral pentru monitorizare postanțier rampa de gunoi

212.846,14 Garanții locatari pentru blocuri în administrare;

28.756,72 Garanții gestionari, angajații societății;

180.315,79 lei disponibil la conturi curente și de trezorerie.

7. Imprumuturi

Societatea nu are imprumuturi contractate in perioada susmentionata.

8. Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiatae la cost.

Datoriile curente ale societatii la data de 31.12.2017 este de 389.001 lei fata de 398.609 lei sold la 31.12.2016 reprezentand o reducere cu 1 %

Cresterea semnificativa se datoreaza faptului ca incepand cu 01.02.2017 sa majorat salariul minin pe economie cu 16 %, majorand datoriile curente fata de salariati, respectiv datoria fata de furnizori –taxa de mediu

In structura datoriile se prezinta astfel:

Datorii curente catre Bugetul de stat – 53.443 lei;

Datorii curente catre Bugetul Local – 3.520 lei;

Datorii restante catre Bugetul Local -126.878 lei;

Datorii curente Bugetul Asigurarilor Sociale - 57.284 lei;

Datorii curente furnizori- 92.233 lei.

Datorii curente alti Creditori(Redeventa ADI Regio Kezdi) : 2.903 lei

Personal salarii datorate – 52.740 lei

Datorii pe o perioada mai mare de 1 an 237.083,47 lei reprezentand Garantii retinute gestionarilor si a Locatarilor Blocurilor in administrare.

Cheltuielile de personal in valoare de 2.185.469 reprezinta ponderea cea mai mare din totalul cheltuielilor realizate , ponderea fiind de 50.13 % .

Cheltuielile si indemnizatiile cu salarii pe 2017 – 1.667.483 lei

Cheltuieli aferente contractului de mandate si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete – 121.266 lei

Cheltuielile cu tichete de masa pe trim I 2017 – 65.526 lei

Cheltuielile cu asigurari pe trim III 2017 (impozit, fond BAS). - 397.720 lei

Cheltuielile cu bunuri si servicii au fost in valoare de 1.098.901 lei ponderea fiind de 25.21% din total cheltuieli ,

Cheltuieli cu impozitele , taxe si varsaminte asimilate in valoare de 386.413 lei reprezentand 8.86 % din totalul cheltuielilor

Ponderea cea mai mare reprezinta Taxa de mediu conform prevederilor OUG 195/2006 privind Fondul de mediu in valoare de 230.953 lei reprezentand 67,20 %.

Alte cheltuieli de exploatare in valoare de 688.732 lei reprezentand 15.80 % din total cheltuieli

Ponderea cea mai mare reprezinta depozitarea deseurilor menjare la rampa de gunoi Brasov in valoare de 359.176 lei reprentand 72.95 %

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 2017 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.

Programul de investitii

In bugetul anului 2017 a fost aprobata suma de 975.000 lei pentru investitii pentru achizitionarea de Dotari independente in vederea asigurarii fluiditatii si bunei functionarea a serviciului si Constructii- Construirea a 4 (patru) insule de colectare a deseurilor menajere.

I. Investitii noi : Constructii

Sursa de finantare: Surse Proprii

Denumire	UM	Cantitate	Cost estimate(lei)
Insule pentru colectare gunoi	buc	4	25.000
TOTAL			25.000

II. Dotari(alte achizitii de imobilizari corporale)

Sursa de finantare: Credit Bancar

Denumire	UM	Cantitate	Cost estimate(lei)
Autospeciala Autogunoiera cu sistem de spalare containere de gunoi	buc	1	650.000
Autospecial pentru stropit strazi	buc	1	300.000
TOTAL			950.000

Gradul de realizare al investitiilor este de 0.7 % .reprezentand Construirea unei insule de colectare a deseurilor in valoare de 6980 lei

Pentru achizitionarea Autospecialiei autogunoiera cu sistem de spalare a containere de gunoi a fost initiat procedura de achizitie prin SEAP si este in curs de evaluare a ofertelor.

Cap III : RAPORTUL DE GESTIUNE

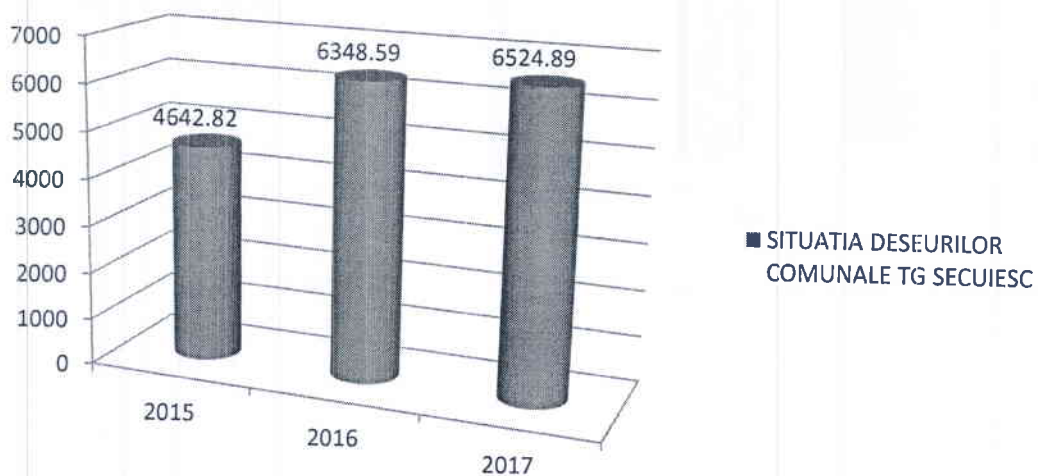
In anul 2017 activitatea desfasurata la SC Gosp-Com SRL se caracterizeaza prin urmatoarele elemente:

Cifra de afaceri realizat	4.176.773 Lei
Venituri din exploatare	4.433.650 lei
Cheltuieli din exploatare	4.359.515lei
Profit din exploatare	74.135 lei
Venituri financiare	66
Cheltuieli financiare	1
Rezultatul financiar(profit)	65
VENITURI TOTALE	4.433.716 lei
CHELTUIELI TOTALE	4.359.716 lei
REZUTAT BURUT	72.410 lei

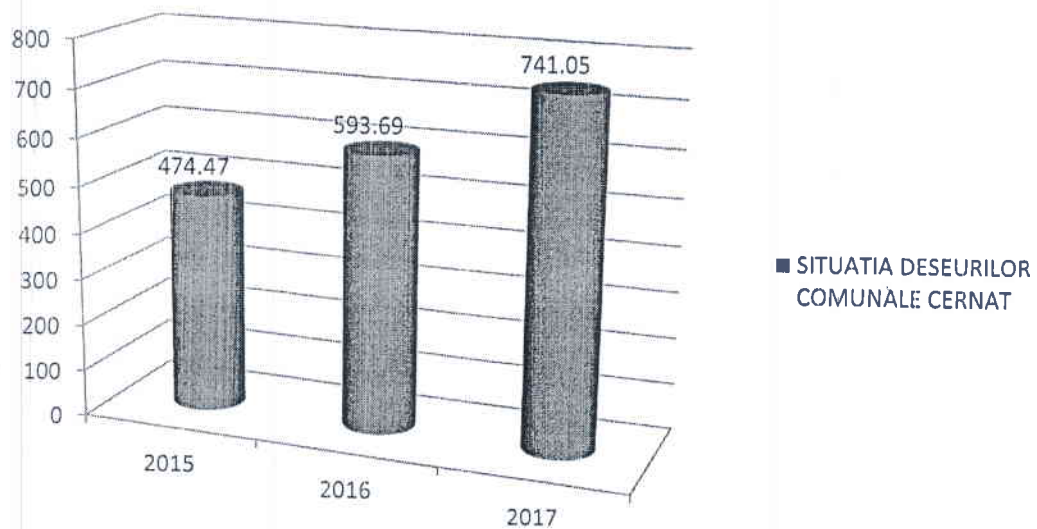
Indicatori financiari (lei)

Denumire	Trim III 2017
Cifra de afaceri	4.176.773
Venituri totale	4.433.716
Cheltuieli totale	4.359.716
Profit brut - Piedere	74.200
Impozit	0
Profit net	72.410
Nr. mediu salariat	73

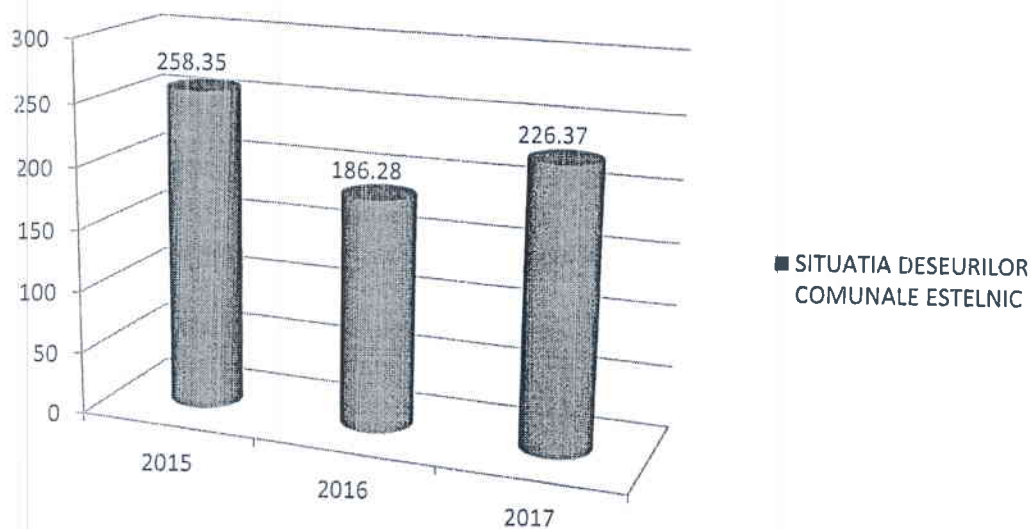
SITUATIA DESEURILOR COMUNALE TG SECUIESC



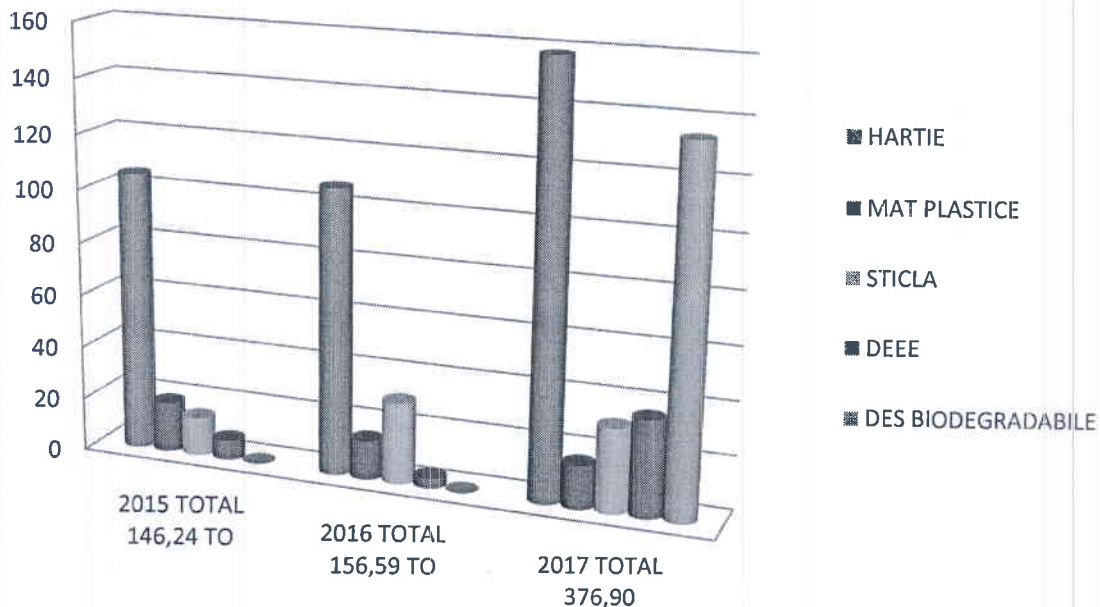
SITUATIA DESEURILOR COMUNALE CERNAT



SITUATIA DESEURILOR COMUNALE ESTELNIC



SITUATIA DESEURILOR SELECTIVE Tg Secuiesc



La întocmirea raportarilor 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 ec. Zonda Balazs

