



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 11/30.05.2017

Consiliul de Administratie al SC GOSP COM , Tg. Secuiesc Ordonanta de Urgenta nr. 109 din 30 noiembrie 2011, cu privire la guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;

H O T A R E S T E

Art.1. Se aproba Raportul administratorilor asupra situatiei financiare si a activitatii intreprinderii, realizarii financiare, eficacitate in domeniu si a performantelor pentru anul 2016, al GOSP-COM SRL

Art.2. Raportul se semneaza in numele CA de Presedintele CA.

Anexa – Raportul este parte integranta a prezentei Hotarari.

Presedintele CA al Gosp-Com SRL
Jur. Keresztes Zsuzsa



Membrii CA
Ec. Zonda Balazs
Jur. Istvan Zoltan

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

Tel: 0267 34 1 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gos_com@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

Nr. inregistrare 2567/25.05.2017

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**Asupra situatiei financiare la 31 decembrie 2016 si a activitatii intreprinderii, realizarii financiare, eficacitate in domeniu si a performantelor pentru anul 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

GOSP- COM 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 totalul valorii a capitalului social.
- Asociat secundar este Comuna Cernat, avand 1 parte sociala, ceea ce inseamna 0,10% din total valoare a capitalului social.
- Asociat secundar este Comuna Estelnic, avand 1 parte sociala, ceea ce inseamna 0,10% din total valoare a capitalului social.

Conducerea societatii este asigurata de Consiliul de Administratie, in urmatoarea structura:

- Keresztes Zsuzsa – Presedinte, membru executiv
- Zonda Balazs – membru executiv
- Istvan Zoltan – membru
- Toth Erika Eva- membru
- Nagy Gabriella- membru

Conducerea executiva este asiguta de:

- Zonda Balazs – Director General
- Keresztes Zsuzsa – Director Executiv

In perioada 1 ianuarie -31 Decembrie 2016 NU a avut loc modificari in ceea ce priveste capitalul social.

Capitalul subscris varsat	1.167.330lei
Rezerve legale	1.658 lei
Alte rezerve	203.339lei
Rezerve din reevaluare	1.082.945 lei
Profitul Brut in exercitiul curent	320.557 lei
Pierdere in exercitiul curent	0 lei
Pierderile cumulate din exercitiul precedente	456.601 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 completările 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.

Limitele indemnizatiei fixe lunare au fost stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea CL Targu Secuiesc in anul 2016. Indemnizatia lunara se acorda corelat cu gradul de indeplinire a criteriilor si obiectivelor de performanta, anexa la contractul de mandat al directorului general. Analiza gradului de realizare a indicatorilor de performanta s-a realizat.

In perioada 31 decembrie 2015-31 decembrie 2016 s-au indeplinit criteriile si obiectivele de performanta, anexa la contractul de mandat al directorului general. Societatea nu a acordat alte bonusuri directorului general.

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 efectuării 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 separat.

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

3. Imobilizarile necorporale

1. Alte immobilizari necorporale

Alte immobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulate si deprecierile 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 sunt reprezentate 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 31.12.2016 situatia conturilor din Clasa 3 – “Conturi de stocuri si productie in curs de executie” se prezinta astfel:

- sold debitor cont 302 “Materiale consumabile”: 10.075,68 lei, din care:
 - ct.3021 “Mat. auxiliare” –6.946,37 lei;
 - ct.3022 “Combustibil” – 414,04 lei;
 - ct.3024 “Piese de schimb” –2.177,06 lei;
 - ct.3028 “Alte materiale consumabile” – 538,22 lei.
- sold debitor cont 303 “Materiale de natura obiectelor de inventar”: 1.215,54 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 si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

Totalul creantelor comerciale la sfarsitul anului 2016 era in suma de 1.050.805,18 lei, detalierea acestora fiind prezentat astfel:

- Clienti personae fizice (salubritate) : 503.105,50 lei
- Clienti Persoane fizice –rata locuinta : 33.854,18 lei

- Clienti personae fizice Incalzire refacturat:56.683,97 lei
- Clienti personae juridice –Salubritate :329.888,74 lei
- Client personae juridice –chirii :22.585,24 lei
- Client personae fizice – chirii :63.929,82 lei
- Client incerti si in litigiu :40.757,73 lei
- Ajustari pentru deprecierea clientilor : (-)40.757,73 lei.

Intarzierile mari la plata facturilor pot fi interpretate si ca un semn de depasire a suportabilitatii populatiei, totusi tarifele sunt la un nivel inferior ratei de suportabilitate fixate la sub 2% din venitul mediu net.

6. Disponibilitatile banesti si alte echivalente

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

Soldul casei la 31.12.2016 a fost suma de 470,54 lei.

In conturile curente ale societatii la sfarsitul anului 2016 a fost suma de 353.078,44 lei, din care :

- 29.998,43 lei depozit colateral pentru monitorizare postanchidere rampa de gunoi
- 198.789,29 Garantii locatari pentru blocuri in administrare;
- 23.000,61 Garantii gestionari, angajatii societatii;
- 101.290,11 lei disponibil la conturi curente si de trezorerie.

7.Imprumuturi

Societatea nu are imprumuturi contractate in perioada susmentionata.

8.Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

Datoriile curente ale societatii la data de 31.12.2016 este de 482.254 lei.

In structura datoriile se prezinta astfel:

- Datorii curente catre Bugetul de stat – 54.219,00 lei;
- Datorii curente catre Bugetul Local – 3.586 lei;
- Datorii restante catre Bugetul Local -156.469 lei;
- Datorii curente Bugetul Asigurarilor Sociale - 52.056 lei;
- Datorii curente furnizori - 159.242 lei.
- Datorii curente alti Creditori (Redeventa ADI Regio Kezdi) :2.607 lei
- Personal salarii datorate – 54.075 lei

Datorii pe o perioada mai mare de 1 an 226.380,45 lei reprezentand Garantii retinute gestionarilor si a Locatarilor Blocurilor in administrare.

Cheltuielile de personal reprezinta ponderea cea mai mare din totalul cheltuielilor realizate, ponderea fiind de 49,65 %:

- cheltuielile si indemnizatiile cu salarii pe anul 2016 - 1.482.276 Lei
- salariul directorului pe anul 2016 - 65.221 Lei
- Indemnizatie Consiliul de Administratie - 3300 Lei
- Cheltuielile cu tichete de masa - 13.999 Lei

- Cheltuielile cu asigurari (impozit, fond BAS) - 357.691 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

Bugetul de venituri si cheltuieli al SC Gosp-Com SRL pentru 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, respectiv modul de incadrare in fondul de salarii, programului de reducere a arieratelor si a creantelor restante.

Din analiza contului de executie la 31.12.2016 reiese ca Bugetul de Venituri si Cheltuieli aprobat la partea de venituri in suma de 4.063.100 a fost realizat in valoare totala de 4.157.679 lei, realizand veniturile programate in procent de 102.3 %, respectiv cheltuielile aprobate in suma de 4.042.700 au fost realizate in valoare de 3.844.037 lei reprezentand o realizare de 95.0%.

Programul de investitii – dezvoltarea societatii

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 21%, nerealizarea investitiilor se datoreaza faptului ca societatea a intentionat sa acceseze fonduri nerambursabile pentru achizitionarea Autospeciala Autogunoiera cu sistem de spalare, proiect pentru care perioada de accesare este la inceputul anului 2017.

Pentru buna functionare a Serviciului de salubritate - ceea ce reprezinta ponderea a peste 90 % din totalul activitatii - in cursul anului 2017 se intentioneaza achizitionarea a unui autocompactor pentru colectare deseuri cu credit bancar, infiintarea de noi insule de colectare a deseurilor, respectiv activitati de constientizare a cetatenilor in privinta importantei colectarii selective deseurilor.



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 31 1 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gos_com@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

In cursul anului 2016 nu am avut achizitii de actiuni proprii nici actiuni ale altor entitati.

SC Gosp-Com SRL nu are in structura sucursale.

In anul 2016 s-a redus semnificativ nivelul platilor restante cu 224.581 lei reprezentand o reducere de 215 % fata de anul 2015, acesta rezultand din cresterea ratei de incasare a creantelor restante.

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.

Marketing general:

In contextul responsabilitatii sociale se acorda mare importanta serviciilor orientate catre client, transparentei organizationale, consultarii populatiei deservit si prezentei proactive in multe segmente in viata comunitatii (mediu, cultura, educatie), astfel site-ul web a fost reinnoit pe parcursul anului 2016, devenind mai puternic si mai prietenos cu utilizatorii. Suntem prezenti si in site-ul de socializare Facebook din 2016, in scopul de a facilita contactul cu clientii. Societatea editeaza si prindeaza lunar afise si fluturase de informare si constientizare pe care distribuie utilizatorilor.

Gestiunea societatii

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

Cifra de afaceri realizat	3.686.605 Lei
Venituri din exploatare	4.108.343 lei
Cheltuieli din exploatare	3.757.994 lei
Profit din exploatare	320.463 lei
Venituri financiare	114
Cheltuieli financiare	0
Rezultatul financiar(profit)	114
VENITURI TOTALE	4.108.457 lei
CHELTUIELI TOTALE	3.757.994 lei
REZUTAT BURUT	320.577 lei

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

Binant la data de 31.12.2016

Bilantul sc comparativ cu anul precedent (lei):

Elemente de bilant	2015	2016	Grad de realizare %
Total active imobilizate din	1.667.666	1.609.913	96

care:			
• Imobilizari necorporale	26.320	20.855	79
• Imobilizari corporale	1.641.346	1.589.058	97
• Imobilizari financiare	0	0	
Active circulante	1.319.295	1.465.290	110
Datorii totale din care:	691274	734.195	106
• Datorii comerciale	194.671	159.242	81
• Alte datorii	496.602	574.853	115
Activ net	2.295.687	2.330.217	101
Provizioane	0	0	
Capital si rezerve	2.041.603	2.308.401	113
• Capital social	1.167.330	1.167.330	100
• Rezerve	204.997	204.997	100
• Rezerve din reevaluare	1.082.945	1.082.945	100
• Rezultatul reportat	427.951	456.601	107
• Rezultatul exercitiului financiar	14.282	320.577	2196

Contul de profit si pierdere

Indicatori	2015	2016	Grad de realizare %
Venituri din exploatare	3.296.251	4.108.457	126
Cheltuieli din exploatare	3.281.992	3.787.994	115
Rezultatul din exploatare	14.259	320.463	2199
Venituri financiare	23	114	495
Cheltuieli financiare	0	0	
Rezultate financiare	23	114	495
Venituri totale	3.296.274	4.108.571	126
Cheltuieli totale	3.281.992	3.787.994	117
Profit brut	14.282	320.577	2196
Impozit pe profit	0	0	
Profit net	14.282	320.577	2196

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 2016 a fost majorat de 2 ori salariul minim brut pe nivel national ceea ce a cauzat majorari salariale.

Cheltuielile de transport si depozitare au crescut datorita faptului ca in anul 2016 deseurile menajere au fost depozitate la la Rampa de gunoi Brasov.

Indicatori financiari (lei)

Denumire	2012	2013	2014	2015	2016
Cifra de afaceri	3.101.267	3.075.583	3.203.003	3.143.608	3.686.605
Venituri totale	3.386.294	3.629.805	3.424.266	3.296.274	4.108.571
Cheltuieli totale	3.363.085	3.259.589	3.414.089	3.281.992	3.787.994
Profit brut	23209	370216	10.177	14.282	320.577
Impozit	0	0	0	0	0
Profit net	23209	370216	10.177	14.282	320.577
Nr. mediu salariați	77	78	77	75	73

Cresterea cifrei de afaceri fata de anul precedent se datoreaza faptului ca la sfarsitul anului 2015 a fost aprobat de catre Consiliul Local al Mun Tg Secuiesc majorarea tarifului de salubritate cu 14%, respectiv introducerea taxei speciale prevazuta in Legea 101/2006 privind Salubritatea Localitatilor, a persoanelor care refuza sa incheie contract de salubritate.

Analiza principalilor indicatori care reflecta activitatea societatii:

Indicatori	Formula de calcul	U/M	2015	2016
Rata profitului	Profit net/cifra de afaceri	%	0,45	8,51
Rentabilitate financiara	Profit net/capital propriu	%	0,69	13,58
Indicatori de lichiditate	Active curente/datorii curente	%	3,3209	3,1746
Indicatori de risc	Total datorii/capital propriu	%	0,3385	0,3179

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.

Presedintele Consiliului de Administratie
Jur. Keresztes Zsuzsa

