

Nr. _____

RAPORT

privind evaluarea activității administratorilor pe anul 2023

Informații despre societate

GOSP-COM SRL, cu sediul în Municipiul Târgu Secuiesc, str. Budai Nagy Antal nr. 1, județul Covasna, cod unic de înregistrare RO8510382, număr de ordine în registrul comerțului J14/70/1996, reprezentată legal prin Zonda Balázs-director general și Keresztes Zsuzsa-director executiv,

Asociatul majoritar este **Municipiul Târgu Secuiesc**, având 1.000 părți sociale, ceea ce înseamnă 99,80% din totalul valorii a capitalului social.

Asociat secundar este **Comuna Cernat**, având 1 parte socială, ceea ce înseamnă 0,10% din totalul valorii a capitalului social.

Asociat secundar este **Comuna Estelnic**, având 1 parte socială, ceea ce înseamnă 0,10% din totalul valorii a capitalului social.

Luând în considerare art. 2 pct.2b) din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, societatea Gosp-Com SRL este o întreprindere publică.

Execuția mandatului de director general și director executiv:

În conformitate cu OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, atribuțiile de conducere executivă au fost delegate unui director general și un director executiv.

Conducerea executivă este asigurată de:

Zonda Balázs – Director General

Keresztes Zsuzsa – Director Executiv

Mandatul de Director General și Directorului Executiv este executat conform Contract de mandat respectând principalele obligații de drepturi prevăzute în aceasta.

Zonda Balázs este Director General în cadrul Gosp-Com SRL, conform contractului de mandat nr. 20 din 29 octombrie 2021, încheiat cu Consiliul de Administrație al Gosp-Com SRL, numit în baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Tg Secuiesc nr. 162/2021. Durata contractului de mandat este de 4 ani cu începere de la 01.11.2021.

Keresztes Zsuzsa este Director executiv în cadrul Gosp-Com SRL, conform contractului de mandat nr. 21 din 29 octombrie 2021, încheiat cu Consiliul de Administrație al Gosp-Com

SRL, numit în baza Hotararii Consiliului Local al Municipiului Tg Secuiesc nr. 162/2021. Durata contractului de mandat este de 4 ani cu incepere de la 01.11.2021.

Executia mandatului directorilor în perioada de raportare se efectuează conform contractelor de mandat, pentru anul 2023 au fost aprobate criteriile de performanta de catre AGA Gosp-com SRL. Gradul de realizare a criteriilor de performanta este de peste 90%, procent minim prevazut in contractul de mandat.

Raportul are la bază următoarele documente:

- Planul de Administrare al S.C. Gosp-Com SRL pentru perioada 2021-2025, aprobat prin Hotărârea Adunării Generale nr. 26/23.08.2021, contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi și contractul de mandat al directorului general, al directorului executiv, membrii executivi al Consiliului de Administrație, fiind întocmit în conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

- Raportul auditorului independent Szasz Lorand expert contabil respectiv Raportul comisiei de audit al Gosp-Com SRL pe anul 2023

- Raportul de gestiune al administratorilor și directorilor GOSP-COM SRL pentru anul 2023 asupra activității firmei, a realizărilor și situației financiare la 31 Decembrie 2023, eficacitate în domeniu și a performanțelor în baza Planului de administrare aprobat in anul 2021 și actualizat în 2023,

- Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere pe anul 2023.

Analizând Raportul auditorului independent Szasz Lorand expert contabil respectiv Raportul comisiei de audit al Gosp-Com SRL pe anul 2023 se poate menționa că nu au fost identificate situații care ar putea avea efect asupra principiului continuității activității. Totodată nu au fost identificate deficite semnificative din situațiile financiare ale firmei Gosp-Com SRL, din sistemul de control financiar intern al societății sau din sistemul contabil. Mai mult decât atât nu au fost indentificate neconformități cu privire la cadrul legal de raportare sau orice probleme importante care implică nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege a actelor administrative sau a statului.

Analizând situația financiară încheiat la 31.12.2023 al societății Gosp-Com SRL se menționează că, firma are capital total de 3623630 lei iar capital subscris de 1095186 lei. Totodată, firma a înregistrat pe anul încheiat un profit de 43310 lei, fapt ce rezultă din bilanțul contabil contul de profit și pierdere pe anul 2023.

Acest profit a fost repartizat în vederea constituirii rezervei legale pentru suma de 3099 lei și pentru acoperirea pierderilor anilor precedenți pentru suma de 40211 lei. Firma a înregistrat o cifră de afaceri de 6.937.693 lei.

Bugetul de venituri si cheltuieli al SC Gosp-Com SRL pentru anul 2023 a fost aprobat de Adunarea Generala a Asociaților si de asemenea prin Hotărâri ale Consiliilor Locale ale Municipiului Tg Secuiesc si a comunei Cernat si Estelnic.

Gradul de realizare a bugetului:

- Venituri aprobate in valoare de 7.166.810 lei realizat 7.037.047 lei realizat in procent de 98.18 %
- Cheltuieli aprobate in valoare de 7.147.010 lei realizat 6.976.240 lei realizat in procent de 97,61 %

Cheltuielile cu bunuri si servicii au fost in valoare de 1.399.573 lei, ponderea fiind de 18.57% din total cheltuieli.

Cheltuieli cu impozitele, taxe si varsaminte asimilate in valoare de 623.993 lei, reprezentand 8.94% din totalul cheltuielilor.

Cheltuielile de personal in valoare de 3.726.044 lei reprezinta ponderea cea mai mare din totalul cheltuielilor realizate, ponderea fiind de 53.41% .

Cheltuielile cu salarii - 3.020.303 lei

Cheltuieli aferente contractelor de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete - 314.649 lei

Cheltuielile cu tichete de masa - 314.605 lei

Cheltuielile cu asigurari (fond BAS) – 76.487 lei

Alte cheltuieli de exploatare in valoare de 1.181.309 lei, reprezentand 16.93% din totalul cheltuielilor.

Cheltuieli financiare de 45.321 lei sunt dobanzi aferente creditelor de investitii, reprezentand 0.6 % din totalul cheltuielilor.

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

Rezerve legale	4.551 lei
Alte rezerve	203.339 lei
Rezerve din reevaluare	2.489.113 lei
Profitul Brut in exercitiul curent	47.270 lei
Pierdere in exercitiul curent	0 lei
Pierdere in exercitiul precedent	464.806 lei

Pentru o mai buna si eficienta rata de colectare a creantelor restante si urmarirea acestora, programul informatic pentru gestionarea acestora este in permanenta dezvoltare.

Pe parcursul anului 2023, 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 in total 1892 somatii, din care:

- Somatii pentru datorii vechi	504 buc
- Somatii pentru instituirea taxelor speciale	1197 buc
- Somatie pentru datorii in cadrul Compartimentului de Administrare fond locativ	191 buc

Somațiile avand drept scop indeplinirea benevola a obligatiilor, sau in caz contrar solicitarea asistentei UAT- Municipiul Targu Secuiesc, Comuna Estelnic si Comuna Cernat pentru instituirea taxelor speciale de salubritate, iar a Instantelor de Judecata si Executorul judecatoresc pentru recuperarea datoriei. De asemenea, au fost alcătuite 60 dosare de executare silită.

Analiza gradului de realizare a indicatorilor de performanță s-a realizat lunar, până la finele anului 2023, iar începând cu anul 2024 se va realiza anual.

În perioada 1 ianuarie 2023 - 31 decembrie 2023, s-au îndeplinit criteriile și obiectivele de performanță, anexă la contractul de mandat al directorului general și directorului executiv.

Municipiului Târgu Secuiesc,
Consilier juridic
Nagy Gabriella

Comuna Cernat,
Referent de specialitate
Fákó Alpár - Attila

Comuna Estelnic,
Secretar General
Bodó Imola

