

RAPORTUL DIRECTORULUI GENERAL ȘI DIRECTORULUI EXECUTIV pe trimestrul II anul 2024

Cap I: EXECUTIA MANDATULUI

Introducere

Informatii generale despre societate

S.C. GOSP-COM SRL S.R.L., avand codul de inregistrare fiscala RO8510382 isi desfasoara activitate in loc TG Secuiesc NR.1, care este identic cu sediul social.

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 1.095.186 RON subscris si varsat integral. Capitalul social este alcatuit din 1.002 parti sociale, fiecare parte sociala avand ca valoare nominala de 1.093 lei.

Asociati:

Asociatul majoritar este Municipiul Targu Secuiesc, avand 1.000 parti sociale, ceea ce inseamna 99,80% din totalul valorii 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 Hot. AGA 23/18.08.2021 al Gosp-Com SRL Tg Seciesc, in urmatoarea structura:

Antal Eموke– Presedinte, membru neexecutiv

Zonda Balazs – membru executiv

Istvan Zoltan – membru neexecutiv

Keresztes Zsuzsa - membru executiv

Balog Boglarka- membru neexecutiv

Conducerea executiva este asiguta de:

Zonda Balazs – Director General și Keresztes Zsuzsa – Director Executiv.

Dl. Zonda Balazs este Director General in cadrul SC Gosp-Com SRL, conform contracului de mandat nr. 20 din 29 octombrie 2021, incheiat cu Consiliul de Administratie al Gosp-Com SRL, numit in 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 data semnarii contractului pana la 31.10.2025.

Dna. Keresztes Zsuzsa este Director executiv in cadrul Gosp-Com SRL, conform contractului de mandat nr. 21 din 29 octombrie 2021, incheiat cu Consiliul de Administratie al Gosp-Com SRL, numit in 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, data semnarii contractului, pana la 31.10.2025.

Executia mandatului

Mandatul de Director General si al Directorului Executiv este executat conform Contractelor de mandat, respectand obligatiile si drepturile prevazute in aceasta.

Managementul resurselor umane

Este un obiectiv principal menținerea stabilității personalului existent și motivarea persoanelor generatoare de idei inovatoare și soluții, de asemenea, îmbunătățirea structurii personalului prin angajarea de personal cu specializări complementare, dar și îmbunătățirea permanentă a nivelului de instruire profesională prin participare la conferințe/simpozioane naționale in domeniul activităților firmei.

Contractul colectiv de munca pe nivel de unitate a fost incheiat in anul 2023, conform prevederilor art. 4 alin. 2 din CCM cu reprezentatii salariatilor, valabil si pentru anul 2024.

Managementul economic și financiar

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

Pe parcursul perioadei de raportare a anului 2024, a fost realizată analiza datoriilor existente, precum si cercetarea listei persoanelor fizice si juridice în vederea instituirii taxei speciale.

In perioada de raportare nu am avut avut schimbari in ceea ce priveste situatia afacerilor, față de perioada raportată anterioară.

Obiectul de activitate:

Obiectul de activitate se realizeaza in aria de deservire a Municipiului Targu Secuiesc, a comunei Cernat si Comunei Estelnic

Municipiul Targu Secuiesc, in baza Hotararii Consiliului Local al Municipiului Targu Secuiesc nr. 216 din 2023 privind atribuirea directa a gestiunii serviciului de salubritizarea a activitatii de colectare si transportul deseurilor municipale, prin ADI SIMD Covasna, a atribuit în favoarea societății noastre activitatea pentru o perioada de 5 ani.

In baza contractului de delegare a gestiune seviceiilor publice de salubritizare incheiat cu ADI SIMD Covasna nr. 25/326/27.11.2023, unitatea noastra presteaza serviciul de salubritizare.

Municipiul Targu Secuiesc, in baza Hotararii Consiliului Local al Municipiului Targu Secuiesc nr. 225 din 2023 privind atribuirea directa a contractului de delegare agestiunii serviciilor comunitare de utilitati publice catre Gosp-Com SRL, prin ADI Regio Kezdi, a atribuit în favoarea societății noastre activitatea pe o perioada de 5 ani.

In baza contractului de delegare a gestiunii seviceiilor publice de salubritizare incheiat cu ADI Regio Kezdi nr. 327/27.11.2023, unitatea noastra presteaza serviciul de maturat, spalat, stropit al cailor publice.

In baza Hotararii Consiliului Local al Municipiului Targu Secuiesc nr. 60/2015 a fost transmis dreptul de administrare a rampei de gunoi dezafectata si ecologizata, pentru o perioada de 30 de ani.

Comuna Cernat, in baza Hotararii Consiliului Local al Comunei Cernat nr. 83 din 2023 privind atribuirea directa a gestiunii serviciului de salubritizarea a activitatii de colectare si transportul deseurilor municipal, prin ADI SIMD Covasna, a atribuit activitatea societății noastre pe o perioada de 5 ani.

In baza contractului de delegare a gestiune seviceiilor publice de salubritizare incheiat cu ADI SIMD Covasna nr. 25/326/27.11.2023, unitatea noastra presteaza serviciul de salubritizare.

Comuna Cernat in baza Hotararii Consiliului Local al Comunei Cernat nr. 84 din 2023 privind atribuirea directa a contractului de delegare a gestiunii serviciilor comunitare de utilitati publice, prin ADI Regio Kezdi, a atribuit serviciul catre Gosp-Com SRL pe o perioada de 5 ani.

In baza contractului de delegare a gestiune seviceiilor publice de salubritizare incheiat cu ADI Regio Kezdi nr. 327/27.11.2023, unitatea noastra presteaza serviciul de maturat, spalat, stropit al cailor publice.

Comuna Estelnic in baza Hotararii Consiliului Local al Comunei Estelnic nr. 51 din 2023 privind atribuirea directa a gestiunii serviciului de salubritizarea a activitatii de colectare si transportul deseurilor municipal, prin ADI SIMD Covasna, a atribuit în favoarea societății noastre activitatea pe o perioada de 5 ani.

In baza contractului de delegare a gestiune seviceiilor publice de salubritizare incheiat cu ADI SIMD Covasna nr. 25/326/27.11.2023, unitatea noastra presteaza serviciul de salubritizare.

**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

Comuna Estelnic in baza Hotararii Consiliului Local al Comunei Estelnic nr. 52 din 2023 privind atribuirea directa a contractului de delegare agestiunii serviciilor comunitare de utilitati publice, a atribuit catre Gosp-Com SRL prin ADI Regio Kezdi activitatea pe o perioada de 5 ani.

In baza contractului de delegare a gestiune seviceiilor publice de salubritzare incheiat cu ADI Regio Kezdi nr. 327/27.11.2023, unitatea noastra presteaza serviciul de maturat, spalata, stropit al cailor publice.

Gosp – Com SRL detine licenta clasa 3 eliberata de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice activitatea de colectare separata si transport separate al deseurilor municipale si al deseurilor similar provenind din activitati comerciale din industrie si institutii, inclusive fractii colectate separate nr. 6590 valabil pana la data de 01.12.2028 in Municipiul Targu Secuiesc, Comuna Estelnic si Comuna Cernat,

Licenta acordată de către A.N.R.S.C pentru Activitatea de maturat, spalata si stropit al cailor publice din localitate, inclusi colectarea si transportul deseurilor de pamant si pietre provenite de pe caile publice la depozitele de deseuri, precum si a deseurilor provenite din cosurile stradale la depozitele de deseuri si/sau la instalatiile de tratare nr. 6591 este valabil pana la 27.11.2028 in Municipiul Targu Secuiesc, comuna Cernat si Comuna Estelnic.

Cap II: RAPORT FINANCIAR

In perioada 1 ianuarie - 30 Iunie 2024 nu a avut loc modificari in ceea ce priveste capitalul social, valoarea capitalului social este 1.095.186 lei.

Capitalul subscris varsat	1.095.186 lei
Rezerve legale	27.856 lei
Alte rezerve	203.339 lei
Rezerve din reevaluare	2.489.113 lei
Profitul Brut in exercitiul curent	272.824 lei
Pierdere in exercitiul curent	0 lei
Pierdere in exercitiul precedent	191.864 lei

Rezultatul unitatii se defalca pe categorii de activitati dupa cum urmeaza:

Venit din serviciul salubritzare	3.387.542,03 lei;
Cheltuieli cu serviciul de salubritzare:	3.103.648,51 lei;



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

Rezultat Profit in valoare de

283.893,52 lei.

Venituri din Administrarea Fondului Locativ :

-63,20 lei;

Cheltuieli cu Administrarea Fondului Locativ :

20.957,89 lei;

Rezultat Profit in valoare de

-21.021,09 lei

Venit din serviciul Maturat strada

699.603,55 lei;

Cheltuieli cu serviciul Maturat strada:

689.667,56 lei;

Rezultat in valoare de

9.935,99 lei.

Imobilizarile corporale

1. Active proprii

Mijloacele fixe au fost reevaluate. 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 5 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 lor in functiune.

3. Imobilizarile necorporale

1. Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata 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 prevazuta in politicile contabile ale unitatii aproape de catre directorul unitatii.

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 30 Iunie 2024 situatia conturilor din Clasa 3 – “Conturi de stocuri si productie in curs de executie” se prezinta astfel:

sold debitor cont 302 “Materiale consumabile”: 41.028,08 lei,

sold debitor cont 303 “Materiale de natura obiectelor de inventar”: 46.541,30 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 în 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” – salubritzare; “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 evidentiate 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 30 Iunie 2024 era de 244,31 lei.

In conturile curente ale societatii la sfarsitul perioadei de raportare era suma de 125.481,60 lei, din care:

23.214,46 lei Garantii locatari pentru blocuri ;

35.284,75 lei Garantii gestionari , angajatii societatii;

34.067,04 lei disponibil la conturi curente si de trezorerie.

27.169,25 lei disponibil fond investitii salubritzare;

5.746,10 lei disponibil fond investitii maturat strada

Dipsonibil incasari din sisteme modern de plata (PayPoin, UnDoi, Pagina Web, POS) 20.442,56 lei

7.Imprumuturi

Societatea are incheiat urmatoarele contracte de credit pentru investitii:

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.

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.

Contractul de Credit nr.8028648/08.08.2019 –cu Banca Transilvania pentru achizitionare Autospecialei Automaturatoare 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 partea variabila a dobanzilor a crescut fata de dobanzile contractate cu 3.587,54 lei.

Soldul total al creditelor la data de 30 Iunie 2024 este in valoare de 183.387,69 lei, si 6.198,41 lei dobanzi aferente creditelor .

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

Pentru achizitionare unui autoutilitara prin programul de reinnoire a parcului nationa Rabla unitatea noastra a incheiat Contractul de leasing financiar nr. RON316026/30.09.2021pentru finantarea achizionarii unei autoutilitare tip Dacia Lodgy Van in valoare de 51278,39 lei pentru o perioada de 36 luni .

Soldul leasingului la data de 30 Iunie 2024 este in valoare de 5.585,09 lei.

8.Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost.

Datoriile firmei sunt in valoare de 977.416,71 lei din care datorii curente 892.473,44 lei si datorii restante in valoare de 84.943,27 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

Societatea este monitorizata de Ministerul Finantelor Publice, și de A.M.E.P.I.P. cu privire la modul de incadrare in indicatorii, obiectivele si criterii de performanta, respective modul de incadrare in fondul de salarii, programului de reducere a arieratelor si a creantelor restante.

Bugetul pe anul 2024 a fost aprobat cu Hotărârea AGA nr. 1/2024.

Realizarea bugetului s-a realizat dupa cum urmeaza:

Venituri aprobate in valoare de 8.106.850 lei din care pentru trimestru II 3.938.370 lei realizat trimestrul II 4.083.993 lei realizat in procent de 103,70 %

Cheltuieli aprobate in valoare de 8.085.960 lei din care pentru trimestrul II 3.922.040 lei realizat trimestrul II 3.784.827 lei realizat in procent de 96,50 %

Programul de investitii

In bugetul pe anul 2024 a fost aprobat si lista de investitii facand parte integranta, unitatea noastra prognozand urmatoarele investitii :

I. Investitii noi: Constructii

Sursa de finantare: Surse proprii

Denumire	UM	Cantitate	Cost estimate(lei)
1. Reabilitare termica atelier reparatii auto (izolare termica pereti)	buc	1	250.000

TOTAL			250.000
-------	--	--	---------

II. Dotari(alte achizitii de imobilizari corporale)

Sursa de finantare: Surse proprii

Denumire	UM	Cantitate	Cost estimate(lei)
----------	----	-----------	--------------------

Autospeciala Autogunoiera de 15 mc cu lift	buc	1	1.142.600
pentru mai multe fractii			
Container de gunoi 3-5 mc	buc	5	50.000
Laptop	buc	1	4.400
Multifunctionala Xerox	buc	1	3.000
TOTAL			1.200.000

Rambursari de credite pentru investitii	buc	3	222.430
---	-----	---	---------

TOTAL INVESTITII **1.672.430 LEI**

Rata de realizare a investitiilor este de 3.43 % .

Situatia colectarii deseurilor comunale la 30 Iunie 2024 comparativ cu perioada similara a anului precedent se prezinta astfel:

	Tg.Secuiesc	CERNAT(AI,IK)	ESTELNI		
2023	FIZICE/ JURID		C	Des. Stradal	TOTAL
Ianuarie	328.80	44.74	10.36	6.66	390.56
Februarie	247.02	38.24	10.5	6.36	302.12
Martie	394.78	65.5	11.58	8.84	480.70
Aprilie	295.70	47.2	12.82	8.58	364.30
Mai	378.96	53.54	11.5	9.40	453.40
Iunie	353.06	49.68	16.4	8.88	428.02
Total	1998.32	298.9	73.16	48.72	2419.10

	Tg.Secuiesc	CERNAT(AI,IK)	ESTELNI		
2024	FIZICE/ JURID		C	Des. Stradal	TOTAL
Ianuarie	322.64	38.5	9.82	0.00	370.96
Februarie	328.46	62.32	11.86	0.00	402.64
Martie	333.02	44.58	11.12	0.00	388.72

Aprilie	369.70	50.38	12.5	0.00	432.58
Mai	378.46	43.3	16.4	4.14	442.30
Iunie	321.10	45.66	11.72	4.88	383.36
Total	2053.38	284.74	73.42	9.02	2420.56

In perioada de raportare al anului 2024 cantitatea de deseuri menajere depozitate a majorat **cu 41,16 tone** ceea ce reprezinta 1,7 % fata de perioada similara a anului 2023 .

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

	Ambalaje amestecate	STICLA	DEEE	Biodegradabile	TOTAL
2023					
Targu Secuiesc	311.36	63.64	7.06	904.08	1286.14
Cernat	44.03	3.98	1.47	0	49.48
Estelnic	9.31	1.02	0.29		10.62
Total	364.7	68.64	8.82	904.08	1346,24

	Ambalaje amestecate	STICLA	DEEE	Biodegradabile	TOTAL
2024					
Targu Secuiesc	291,88	63,56	19,11	867,52	1242,07
Cernat	45,12	6	3	0	54,12
Estelnic	14,36	3,40	0,40	0	18,16
Total	351,36	72,96	22,51	867,52	1314,35

Cantitatea deseurilor selective a crescut cu **4.67 tona** in perioada similara anului precedent reprezentand 1.04 %.

Cantitatea de deseuri biodegradabile s-a redus cu **36,56 tone** fata de perioada similara a anului precedent .

Unitatea noastra in perioada de raportare a anului 2024 a colectat Deseuri din constructii care dupa tratarea mecanica a fost predate la depozitul din Let in cantitate de 209,04 tone .

Cantitatea totala de deseuri colectata in perioada de raportare a anului 2023 este de 3876,47 tone fata de 4012,82 tone anul precedent, rezultand a reducere de 136,35 tone.

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

Targu Secuiesc : 37,69 %

Cernat : 15,99 %

Estelnic : 19,83 %

ACTIUNI IMPLEMENTATE IN ANUL 2024:

- COLECTARE ULEI UZAT DIN BUCATarii IN INSULELE DE COLECTARE;
- CAMPANII DE COLECTARE STICLA;
- CAMPANII DE CURATIRE A PARCARILOR PUBLICE;

La intocmirea 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 completarile 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

Director Executiv
jur. Keresztes Zsuzsa