

RAPORT ANUAL

privind activitatea societăților comerciale din subordinea autorității publice locale în anul 2017

Raportul este elaborat în baza prevederilor alin.(1), al art.58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și are ca scop asigurarea activității operatorilor economici din subordinea autorității publice locale desfășurată în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Raportul cuprinde analiza principalilor indicatori economico-financiarți înregistrați de operatorul economic care își desfășoară activitatea în subordinea autorității publice locale în exercițiul financiar 2017, monitorizați la nivelul Ministerului Finanțelor Publice.

Indicatorii economico-financiarți prezentați au la bază datele cuprinse în situațiile financiare anuale și datele centralizate la nivelul Ministerului Finanțelor Publice urmărirea a monitorizării societăților de interes public.

CADRU LEGISLATIV GENERAL APLICAT

- Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1952/2018 pentru reglementarea procedurii de monitorizare a implementării prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- Hotărârea de Guvern nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016.

Structura acționariatului și obiectul de activitate principal al operatorului economic SC EDIL PORUMBACU SRL care desfășoară activitate în subordinea U.A.T. PORUMBACU DE JOS.

SC EDIL PORUMBACU SRL are un capital social subscris vărsat în valoare de 1.000 lei, divizat în 100 părți sociale în valoare de 10 lei fiecare și este deținut în proporție de 100% de către asociatul unic UAT PORUMBACU DE JOS, prin organul deliberativ Consiliul Local Porumbacu de Jos.

ASOCIAȚI	Nr. părți sociale	Procent	Val. capital social lei
UAT PRIMARIA PORUMBACU DE JOS	100	100%	1.000

Activitatea principală a societății este conform CAEN: 4221 – Lucrări de construcție proiecte utilitare pentru fluide.

În urma transmiterii situațiilor financiare pe anul 2017 s-a procedat la centralizarea acesteia, rezultând situația indicatorilor economico-financiari prezentați în continuare.

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
2017

Denumire indicator	Unitate de masura	Anul precedent 2017	Anul curent 2018	Diferențe
0	1	2	3	4=3-2
Capital propriu (BL F 10 Rd. 100)	mii lei	-82.930	-82.661	269
Total active (BL F 10 Rd. 25+41+42)	mii lei	90.279	84.847	-5.432
Active imobilizate (BL F 10 Rd. 25)	mii lei	0	3.000	3.000
Active circulante (curente) (BL F 10 Rd. 41)	mii lei	90.279	81.847	-8.432
Datorii totale (a+b)	mii lei	173.209	167.508	-5.701
a) datorii cu scadență până la 1 an (curente) (BL F 10 Rd. 53)	mii lei	173.209	167.508	-5.701
b) datorii cu scadență peste 1 an (BL F 10 Rd. 64)	mii lei	0	0	0
Stocuri (BL F 10 Rd. 30)	mii lei	0	8.040	8.040
Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BL F 30 Rd. 145+151)	mii lei	0	0	0
Rezerve (BL F 10 RD. 91)	mii lei	0	0	0
Imobilizări necorporale (BL F 10 Rd. 7)	mii lei	0	0	0
Imobilizări corporale (BL F 10 Rd. 17)	mii lei	0	3.000	3.000
Subvenții și transferuri Total (c+d)	mii lei	0	0	0
c) subvenții / transferuri de investiții - sume primite de la buget cu aceasta destinate, în cursul anului	mii lei	0	0	0
d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinate, in cursul anului	mii lei	0	0	0
Venituri totale (BL F20 Rd. 62), din care:	mii lei	219.773	259.282	39.509
Cheltuieli totale (BL F 20 rd. 63)	mii lei	257.262	259.013	1.751
Profit brut (BL F 20 rd 64)	mii lei	0	269	269
Pierdere brută (BL F 20 rd 65)	mii lei	37.489	0	-37.489
Profit net (BL F 20 Rd. 69)	mii lei	0	269	269
Pierdere netă (BL F 20 Rd. 69)	mii lei	37.489	0	-37.489
Impozit pe profit (BL F20 Rd. 66)	mii lei	0	0	0
Alte impozite (BL F20 Rd. 67)	mii lei	0	0	0
Cheltuieli privind dobanzile (BL F20 Rd.56)	mii lei	0	0	0

Cifra de afaceri neta (BL F20 Rd. 1)	mii lei	219.771	259.276	39.505
Profit din exploatare (BL F 20 Rd. 43)	mii lei	0	263	263
Plăți restante total (e+f)	mii lei	0	0	0
e) plăți restante - bugetul general consolidat (BL F 30 Rd. (9+17+18))	mii lei	0	0	0
f) plăți restante - alți creditor (BL F 30 Rd. (5+15+16))	mii lei	0	0	0
Numărul mediu lunar de personal (BL F30 Rd. 19)	mii lei	11	9	-2
Numărul total de personal la sfârșitul perioadei (BL F30 Rd. 20)	mii lei	16	7	-9
Dividende/vărsăminte de repartizat acționarilor (BL F 30 Rd. 153), din care:	mii lei	0	0	0
-către instituții publice centrale (BL F30 Rd.154)	mii lei	0	0	0
-către instituții publice locale (BL F30 Rd.155)	mii lei	0	0	0
-către alți acționari la care statul /unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora (BL F30 Rd.156)	mii lei	0	0	0
Dividende /vărsăminte virate acționarilor (BL F 30 Rd. 157)	mii lei	0	0	0
-dividende/vărsăminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BL F30 Rd. 158), din care virate:	mii lei	0	0	0
-către instituții publice centrale (BL F 30 Rd.159)	mii lei	0	0	0
-către instituții publice locale (BL F 30 Rd.160)	mii lei	0	0	0
-către alți acționari la care statul /unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora (BL F30 Rd. 161)	mii lei	0	0	0
Capital social vărsat (BL F 30 Rd. 141), din care:	mii lei	1.000	1.000	0
-deținut de instituții publice de subordine centrală (BL F 30 Rd. 143)	mii lei	0	0	0
-deținut de instituții publice de subordine locală (BL F 30 Rd. 144)	mii lei	1.000	1.000	0
-deținut de societățile cu capital de stat (BL F 30 Rd. 145)	mii lei	0	0	0

-deținut de regii autonome (BL F 30 Rd. 149)	mii lei	0	0	0
-deținut de societățile cu capital privat (BL F 30 Rd. 150)	mii lei	0	0	0
-deținut de persoane fizice (BL F30 Rd. 151)	mii lei	0	0	0
-deținut de alte entități (BL F 30 Rd.152)	mii lei	0	0	0
Patrimoniul regiei (BL F 10 Rd. 82)	mii lei	0	0	0
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (BL F 10 Rd. 83)	mii lei	0	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare (BL F 30 Rd. 137)	mii lei	0	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune (BL F 30 Rd. 138)	mii lei	0	0	0
Valoarea contabilă netă a bunurilor din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 (BL F 30 Rd. 140)	mii lei	0	0	0

Cifrele cheie înregistrate de către SC EDIL PORUMBACU SRL în anul 2017 au fost:

- Cifra de afaceri netă	259,28 mii lei
- Profit brut	0,27 mii lei
- Capital social	1,00 mii lei
- Dividende repartizate	0,00 mii lei
- Persoane angajate	7

Analizând comparativ indicatorii economico-financiari realizați în anul 2017, față de anul 2016, se constată o creștere a cifrei de afaceri netă pe total cu **39,51 mii lei**, de la 219,77 mii în anul 2016 la 259,28 mii lei în anul 2017.

O creștere importantă s-a realizat și la nivelul indicatorului "Profit brut" cu **37,76 mii lei** de la - 37,49 mii lei în anul 2016 la 0,27 mii lei în anul 2017.

Pentru anul 2017 nu s-au repartizat dividende, SC EDIL PORUMBACU DE JOS SRL, înregistrând pierderi în anii precedenți și potrivit reglementărilor contabile din OMFP 1802/2014 și a prevederilor din Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome – actualizată, repartizarea pe alte destinații a profitului rămas se face după acoperirea pierderilor contabile înregistrate în anii anteriori.

Această creștere s-a înregistrat pe fondul creșterii veniturilor totale, înregistrate cu **39,51 mii lei**, de la 219,77 mii lei în anul 2016 la 259,28 mii lei în anul 2017, în timp ce cheltuielile înregistrate au crescut doar cu **1,75 mii lei**, de la 257,26 mii lei în anul 2016 la 259,01 mii lei în anul 2017.

De asemenea, se observă că nivelul datoriilor totale înregistrate se menține constant, scăderea acestora fiind nesemnificativă, respectiv **5,70 mii lei** de la 173,21 mii lei în anul 2016 la 167,51 mii lei în anul 2017, mare parte din această datorie, reprezentând datoriilor comerciale – furnizori.

Participația Comunei Porumbacu de Jos la constituirea capitalului social al SC EDIL PORUMBACU SRL a rămas și în anul 2017 la același nivel de 1,00 mii lei înregistrat în anul 2016.

În concluzie, se poate observa din analiza indicatorilor economico-financiari prezentați, o îmbunătățire substanțială în anul 2017 față de anul 2016 a principalilor indicatori economico-financiari realizați. Creșterea volumului comenzilor pentru lucrări de construcție proiecte utilitare a avut ca efect revitalizarea și eficientizarea activității, în anul 2017 nu s-au mai înregistrat pierderi, comparativ cu anul 2016.

Situațiile financiare aferente anului 2017 nu au fost supuse auditului.

ÎNTOCMIT

EC. CARCALICIU LUCICA