

S.C. PIEȚE TÂRGURI ȘI OBOARE FĂGĂRAȘ S.R.L.

Nr. ord. Reg. Com. : J08/214/2012

CUI: RO 29759816

Adresa: Făgăraș, str. Nicolae Bălcescu, nr. 25

## **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI ÎNCHEIAT LA DATA DE 31.12.2016**

Contabilitatea societății S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L. este organizată în baza Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

SC Piețe Târguri și Oboare Făgăraș SRL s-a înființat prin reorganizarea Serviciului Public Administrația Piețelor și Târgurilor Făgăraș în societate comercială cu răspundere limitată o dată cu aprobarea de către Consiliul Local al Municipiului Făgăraș a Hotărârii nr.11/30.01.2012 privind aprobarea participării ca asociat a Municipiului Făgăraș prin Consiliul Local la înființarea S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L., având ca asociați Municipiul Făgăraș prin Consiliul Local al Municipiului Făgăraș și S.C. Salco Serv S.A.

La data constituirii societății, S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L. a preluat activul și pasivul Serviciului Public Administrația Piețelor și Târgurilor Făgăraș precum și personalul acestuia.

Capitalul social total subscris și vărsat integral este în valoare de 147.100 lei.

Capitalul social este divizat în 14.710 părți sociale, indivizibile și nominative fiecare în valoare de câte 10 lei, fiind distribuite astfel între cei doi asociați: Municipiul Făgăraș – 14.709 părți sociale a câte 10 lei fiecare, în valoare totală de 147.090 lei - 99,99 % și S.C. Salco Serv S.A. – 1(una) parte socială a 10 lei, în valoare totală de 10 lei – 0,01%.

Bunurile proprietate publică și privată ale Municipiului Făgăraș aflate sau date în administrarea Serviciului Public Administrația Piețelor și Târgurilor Făgăraș, au fost date în administrarea S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș SRL în baza contractului de locațiune nr. 8/25.06.2012 pe o durată de 5 ani. S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L. întreține, administrează și exploatează Piața Agroalimentară Făgăraș formată din platou acoperit în care sunt amplasate mese și hala de vânzare brânzeturi, spații comerciale, parcare.

În anul 2015, în baza contractului de locațiune nr. 65/18.03.2015, societatea a preluat și un număr de 20 căsuțe din lemn, dintre care o parte au fost amplasate în incinta pieței constituind astfel un mini bazar și o parte au fost amplasate la intrarea în Cetatea Făgărașului.

Consiliul de Administrație constituit în baza Hotărârii nr. 69/02.09.2016 pe o perioadă de 90 zile a fost format din:

- Mândraș Florin – președinte
- Bărdaș Monica Stela

- Bardașuc Ilie

Aceștia și-au exercitat mandatele în trimestrul IV al anului 2016 în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 reactualizată.

Societatea S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L. își desfășoară activitatea economică pe principiul autogestiuunii și autofinanțării.

Obiectul principal de activitate al societății este Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract – cod CAEN 6832.

Tarifele practicate de societate în anul 2016 pentru activitatea de administrare a imobilelor (închiriere) sunt cele stabilite prin HCL nr. 10 din 10 noiembrie 2015 privind stabilirea impozitelor și taxelor locale pentru anul 2016.

Strategia S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L. este să satisfacă cererea de locații unde agenții economici să își comercializeze mărfurile, concomitent cu satisfacerea cerințelor cetățenilor care doresc mărfuri diverse, proaspete, de bună calitate la prețuri cât mai scăzute.

În acest scop locațiile puse la dispoziție agenților economici și a producătorilor agricoli îndeplinesc toate cerințele din punct de vedere sanitar-veterinar astfel încât sănătatea cetățenilor să nu fie pusă în pericol.

De la înființarea ei, administrația S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L. s-a preocupat pentru:

- asigurarea locațiilor în vederea comercializării întregii game de produse agroalimentare, cu acces neîngrădit și accesibil tuturor cetățenilor municipiului;

- întărirea disciplinei comerciale, prin urmărirea permanentă a respectării legalității de către agenții comerciali;

În urma activității desfășurate în perioada 01.01 – 31.12.2016, rezultatele economico-financiare ale societății se prezintă astfel:

<b>Denumire indicator</b>	<b>Suma(lei)</b>
Cifra de afaceri netă	907.516
Venituri din exploatare - total	915.334
Cheltuieli de exploatare - total	862.395
Rezultatul din exploatare – profit	52.939
Rezultatul din exploatare – pierdere	0
Venituri financiare – total	3
Cheltuieli financiare - total	0
Rezultatul financiar – profit	3
- pierdere	0
Venituri totale	915.337
Cheltuieli totale	862.395
Rezultatul brut - profit	52.942
Impozit pe profit	8.696
Rezultatul net al exercițiului financiar - profit	44.246
Rezultatul net al exercițiului financiar - pierdere	

Față de cele prezentate mai sus putem concretiza că societatea S.C. Piețe Târguri și Oboare Făgăraș S.R.L. s-a organizat și mobilizat în colectarea de venituri prin taxe și chirii pe anul 2016, fapt ce a condus la realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2016, cu mențiunea că taxele au fost la nivelul celor din 2015, iar nivelul cheltuielilor de întreținere (salubritate, apă-canal, energie electrică, gaz) a crescut față de anul 2015.

Conform bilanțului contabil la 31.12.2016, situația economico-financiară se prezintă astfel:

### **1. Imobilizări și amortismente**

Imobilizările existente la sfârșitul anului au următoarea structură:

- Imobilizări necorporale (alte imobilizări – antivirus și certificat calificat emis în erarhie PUB) în valoare de 798,39 lei.
- Imobilizări corporale – un autoturism în valoare de 15.984 lei
- Imobilizări financiare – 0

Amortizarea mijloacelor fixe deținute la sfârșitul anului este de 13.785,39 lei.

### **2. Stocuri**

Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a stocurilor s-a făcut la costul de achiziție. Valoarea totală a stocurilor la finele anului se ridică la 7.390.

### **3. Creanțe**

La 31.12.2016 valoarea creanțelor este de 36,404.08. Din această sumă, 34.742,79 lei reprezintă clienți restanți – soldul contului 4111 dintre care exemplificăm:

- S.C. Rodilen S.R.L. – 7,171.29 lei
- S.C. Ametist S.R.L. – 3,038.37 lei
- S.C. Alutus S.R.L. – 4,347.70 lei
- S.C. Buffalo Wings S.R.L. – 9,852.81 lei
- S.C. Popa Vasile II – 250 lei
- Comșa Ioan – 290 lei
- Eșanu Maria – 3,583.12 lei
- Pop Cristina Eugenia II – 580 lei
- Tom Coffee Vending – 1000 lei
- Eșanu Marian – 499.50 lei
- Lizar Distribution SRL – 500 lei
- Dorca Mihaela Daniela II – 610 lei
- Ilie Floarea II – 2730 lei
- 1,370.29 lei reprezintă tva de recuperat;
- 281 lei reprezintă suma de recuperat de la Fondul național unic de asigurări sociale de sănătate pentru concedii și indemnizații

În urma inventarierii clienților s-au trecut pe costuri clienți incerti, în valoare de 4,446.11 lei, clienți incerti care au depășit termenul de prescripție (3 ani), s-au radiat, sau au intrat în procedura de lichidare (faliment).

#### **4. Datorii**

La 31.12.2016 datoriile societății sunt în sumă de 51,804.65 lei, având următoarea structura:

- 17,325.65 lei reprezintă facturile de la furnizorii de utilități cu scadența în termen, din care exemplificăm: GDF Suez – 9,984.85 lei, S.C. Salco Serv S.A. – 4,490.40 lei, S.C. Janmar Com SRL – 1850.40, S.C. Bucurtoma Print SRL – 1000 lei;

- 5,000 lei furnizori de imobilizări, factură preluată de la Municipiul Făgăraș la data înființării;

- 27,634 lei reprezintă cheltuieli cu salariile personalului și contribuțiile aferente acestora;

- 1,845 lei reprezintă impozitul pe profit aferent anului 2016;

Datoriile către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, salariile aferente lunii decembrie 2016, dar și datoriile către furnizori sunt datorii curente și au fost achitate în termenele scadente.

#### **5. Disponibilități bănești, conturi de trezorerie**

La data de 31.12.2016, situația disponibilităților bănești în lei la conturile din bănci și trezorerie se prezintă astfel:

- Conturi la bănci: 210,264.01 lei  
- Conturi de trezorerie: 3,201.48 lei  
TOTAL DISPONIBIL : 213,465,49 lei

Contul "Casa" prezintă un sold la 31.12.2016 în valoare de 6,858.67 lei.

#### **6. Forta de muncă**

Numărul efectiv de salariați cu contract de muncă a fost la sfârșitul anului 2016 de 11 salariați.

Valoarea cheltuielilor cu personalul : 270.631 lei este defalcată după cum urmează:

- Cheltuielile cu salariile de bază : 207.523 lei.  
- Cheltuieli aferente organelor de conducere : 63.108 lei.  
- Cheltuieli cu asigurările și protecția socială : 61.594 lei.

Cheltuielile cu tichetele acordate angajaților sunt în valoare de 6,514.66 lei.

#### **7. Diverse**

În anul 2016 s-au efectuat Lucrări de reparații și finisaje tâmplărie și uși cu geam termopan la cele 10 spații comerciale întrucât se aflau în stare de degradare avansată.

De asemenea s-a modernizat și îmbunătățit iluminatul în piața agroalimentară.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale

O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale O.M.F.P. 166/2017 – 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.

Inventarierea elementelor patrimoniale s-a efectuat în anul 2016 în baza Deciziei nr. 12 din 05.12.2016 cu respectarea prevederilor Legii nr. 82/1991 a contabilității și Ordinului nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, publicat în M.O. nr. 704/20.10.2009. Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitate conform prevederilor în vigoare, fiind reflectate în bilanțul contabil la 31.12.2016. În urma inventarierii nu s-au constatat plusuri sau minusuri de inventar.

În perioada anului 2016, unitatea a înregistrat acțiuni de control de la diverse autorități publice, după cum urmează:

- în 11.01.2016 acțiune de control a Agenției Naționale de Administrare Fiscală, Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov cu privire la verificarea fundamentării și execuției bugetului de venituri și cheltuieli, respectării disciplinei bugetare, respectării prevederilor legale cu privire la bunurile din domeniul public și privat al statului și unităților administrativ teritoriale, modul de constituire și virare a dividendelor, modul de organizare și exercitare a formelor obligatorii de control intern/managerial pentru perioada 2015;

- în data de 13.01.2016 acțiune de control a Inspectoratului Teritorial de Muncă Brașov cu privire la verificarea respectării legislației în vigoare în domeniul relațiilor de muncă pentru perioada 01.09.2015 - 01.01.2016.

În perioada anului 2016 au fost înregistrate acțiuni de control și de către I.T.R.S.V., D.S.V.S.A. și Ministerul Agriculturii.

Față de cele prezentate mai sus, propunem Adunării Generale a Asociaților aprobarea bilanțului contabil la 31.12.2016, a contului de profit și pierdere aferent exercițiului financiar 2016, și a anexelor (note explicative), precum și propunerea de distribuire a profitului aferent anului 2016.

Director,  
Dragoiu Gheorghe Tiberiu

