

RAPORT
asupra activității de administrare a
Societății Administrația Piețelor Focșani S.A.
pentru perioada ianuarie – iunie 2019

Raportul prezintă informații referitoare la execuția contractului de mandat al directorului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.

Prezentul Raport Semestrial a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și cele de administrare, constituite la nivelul societății, prin asigurarea unei transparențe sporite, prin creșterea responsabilității manageriale, precum și prin crearea unor mecanisme suplimentare de protecție a drepturilor acționarilor societății, în conformitate cu reglementările O.U.G. nr. 109/30.11.2011.

1. Prezentare generală

Societatea Administrația Piețelor Focșani S.A. s-a înființat prin reorganizarea Direcției Administrației Piețelor, în societate pe acțiuni, în baza HCL Focșani nr.250/07.09.2010 și nr. 252/28.09.2010, având ca acționari Municipiul Focșani, prin Consiliul Local al Municipiului Focșani și Societatea Transport Public S.A.

Societatea administrează patrimoniul public și privat aparținând Unității Administrativ Teritoriale a Municipiului Focșani, în baza Contractului de delegare de gestiune prin concesiune încheiat între Consiliul Local al Municipiului Focșani și Administrația Piețelor Focșani S.A. și în conformitate cu prevederile O.G. nr.71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local.

Societatea Administrația Piețelor Focșani S.A. este o societate a cărei activitate principală este focalizată pe asigurarea serviciilor publice de întreținere, modernizare,

administrare și exploatare a piețelor agroalimentare din municipiu. Obiectul de activitate principal, conform CAEN este “administrarea imobilelor pe bază de tarife sau contract”, cod 6832.

2. Componența și activitatea Consiliului de Administrație

La data întocmirii prezentului Raport, conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din 5 membri, numiți prin Hotărârea Adunării Generale ale Acționarilor nr.14/06.12.2017, în următoarea componență:

- Radu Ignat
- Crăciun Cocuța-Alina
- Covrig Ghiță
- Guguianu Constantin
- Nica George-Claudiu.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- Legii societăților nr.31/ 1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Actului Constitutiv al Societății;
- O.U.G. nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările ulterioare.

În perioada raportată, Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar în cadrul ședințelor de lucru, prezența membrilor acestuia fiind de 100%.

Ordinea de zi a ședințelor a cuprins analiza rezultatelor activității curente și soluționarea problemelor curente de competența consiliului.

În primul semestru al anului 2019 nu s-au înregistrat tranzacții cu administratorii sau directorii, cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, conform art.52 din O.U.G. nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice.

Conducerea executivă a fost asigurată, în perioada raportată, de d-na Director Ionescu Lavinia-Claudia numită prin Decizia Consiliu de Administrație nr.44/09.12.2016, în conformitate cu prevederile Contractului de mandat nr. 2576/09.12.2016.

Consiliul de Administrație a analizat trimestrial Rapoartele prezentate de

conducerea executivă, întocmite în conformitate cu prevederile art. 54 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporatistă a întreprinderile publice, în care sunt cuprinse informații complete și detaliate cu privire la: stadiul realizării indicatorilor bugetari, situația veniturilor totale realizate și a cheltuielilor totale în perioada raportată, informații cu privire la realizarea Programul de întreținere, reparații, modernizări și investiții, etc.

3. Activități operaționale

În primul semestru al anului 2019, întreaga activitate a societății a fost direcționată pe asigurarea serviciilor publice de întreținere, administrare și exploatare a piețelor agroalimentare pentru producători agricoli, agenți economici și cetățeni.

În prezent Societatea Administrația Piețelor Focșani S.A. exploatează următoarele puncte de lucru autorizate: Piața Moldovei, Piața Sud, Piața Obor.

La nivelul Consiliul de Administrație și a conducerii executive există o preocupare constantă pentru a identifica noi soluții și măsuri pentru creșterea veniturilor societății și realizarea de economii la cheltuielile materiale.

Analizând comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, Consiliul de Administrație a constatat o implicare mai mare a tuturor factorilor cu atribuții și răspunderi pe diferite paliere ale activității societății ca urmare a ședințelor operative săptămânalale și a măsurilor dispuse cu termene precise de realizare.

Încă de la înființare la nivelul conducerii societății a existat o preocupare permanentă de intensificare a activității investiționale, care s-a realizat numai din sursele proprii de finanțare ale societății.

În semestrul I al anului 2019 Societatea Administrația Piețelor Focșani S.A a avut un numărul mediu de 81 salariați, iar cheltuielile totale cu personalul (inclusiv remunerațiile CA/director) au fost în valoare de 1.598.264 lei față de 1.645.528 lei în semestrul I 2018 (inclusiv contribuții și tichete de masă).

Societatea a elaborat și implementat propriul Sistem de control intern managerial, în conformitate cu prevederile Ordinului nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Consiliul de Administrație a fost informat lunar cu privire la situația încasărilor și plăților și cu privire la stadiul execuției bugetare, constatându-se încadrarea în prevederile bugetare.

4. Performanțele financiare ale societății

Operațiunile economice derulate ca urmare a activităților desfășurate au fost înregistrate în evidența contabilă a societății în conformitate cu legislația în vigoare la data de 30 iunie 2019.

Situația Contului de profit și pierdere al Societății Administrația Piețelor Focșani S.A. la sfârșitul semestrului I , comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018 se prezintă astfel:

| | <u>30.06.2018</u> | <u>30.06.2019</u> |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Venituri totale | 2.322.264 | 2.382.214 |
| -Venituri din exploatare | 2.322.200 | 2.381.948 |
| -Venituri financiare | 264 | 266 |
| Cheltuieli totale | 2.406.571 | 2.316.425 |
| -Cheltuieli din exploatare | 2.406.571 | 2.316.425 |
| -Cheltuieli financiare | - | - |
| Rezultatul brut al exercițiului | - 84.307 | +65.789 |
| Rezultatul net al exercițiului | - 84.307 | +54.706 |

Conform datelor prezentate mai sus, rezultă faptul că, față de primul semestru al anului 2018, veniturile totale au crescut cu 59.950 lei, iar cheltuielile totale au scăzut cu 90.146 lei, ceea ce a generat un profit de 65.789 lei comparativ cu pierderea în valoare de 84.307 lei din aceeași perioadă a anului 2018.

Ponderea cea mai mare a veniturilor realizate în semestrul I 2019 respectiv de 99,99 % a fost îndeplinită din activitatea specifică profilului de activitate al societății diferența provenind din activități financiare.

Veniturile realizate înregistrează o creștere de 1,3% față de veniturile prognozate prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru semestrul I al anului 2019. În acest sens menționăm următoarele: contractele încheiate cu agenții economici au generat venituri de 1.053.930 lei reprezentând 44,2 % din totalul veniturilor de exploatare realizate, veniturile din taxe zilnice și rezervare reprezintă 48,9 % din total venituri, iar veniturile obținute din recuperarea cheltuielilor pentru prestarea serviciilor de colectare gunoi, energie, apă-canal reprezintă 6,9 %.

Analizând structura cheltuielilor de exploatare se constată faptul că, ponderea cheltuielilor cu personalul reprezintă 69,0 %, cheltuielile materiale 4,5 %, energia și apa 9 %, prestațiile față de terți 7,4 %.

5. Raportarea contabilă semestrială

Raportările contabile la data de 30 iunie 2019 au fost întocmite în baza documentelor contabile în acord cu principiile generale de contabilitate și în conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P. nr.2493/2019 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2019 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor prevederi contabile.

La baza întocmirii raportărilor contabile stau datele din bilanța de verificare a conturilor sintetice încheiate la data de 30.06.2019, puse de acord cu soldurile din bilanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile aferente perioadei raportate.

Răspunderea asupra realității și exactității datelor cu privire la situația patrimoniului și realității indicatorilor economico-financiar raportați o poartă directorul general al societății și conducătorul compartimentului financiar- contabil.

Principalele poziții din Raportările contabile la 30.06.2018 se prezintă astfel:

| Specificație | 01.01.2019 | 30.06.2019 |
|---|------------|------------|
| 1. Active imobilizate, din care | 3.620.384 | 3.489.514 |
| - Imobilizări corporale | 3.532.800 | 3.400.944 |
| - Imobilizări necorporale | 87.584 | 88.570 |
| 2. Active circulante, din care | 1.586.548 | 1.825.397 |
| - Stocuri | 265.402 | 262.535 |
| - Creanțe | 67.246 | 358.993 |
| - Disponibilități bănești | 1.253.900 | 1.203.869 |
| 3. Datorii pe termen scurt | 317.552 | 389.178 |
| 4. Cheltuieli in avans | - | - |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 5. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli | - | - |
| 6. Venituri în avans | 5.592 | - |
| 7. Capitaluri proprii, din care | 4.857.253 | 4.905.911 |
| - Capital social | 250.000 | 250.000 |
| - Rezerve | 2.964.834 | 2.964.834 |
| - Rezerve din reevaluare | 1.611.412 | 1.611.412 |
| - Rezultatul financiar | 17.131 | 65.789 |
| - Rezultatul repartizat din corectare erori contabile | 13.876 | 13.876 |

Creanțele societății la data de 30.06.2019 însumează 358.993 lei, capitol cu pondere importantă din totalul Activelor circulante. Acestea se compun din clienți de încasat, în sumă de 333.412 lei și clienți incerți sau în litigiu, în sumă de 25.534 lei, alte creanțe 47 lei.

Perioada de recuperare a creanțelor este în conformitate cu prevederile contractuale. Societatea a întreprins, în această perioadă, toate măsurile necesare în vederea recuperării acestor creanțe.

Datoriile societății, la data prezentului raport, sunt în sumă de 389.178 lei și sunt exclusiv de natură curentă.

În structura acestora, obligațiile curente către personalul societății, asigurările sociale, somaj și obligațiile curente către bugetul de stat (impozit salarii, TVA) reprezintă 89,8 % în timp ce datoriile către furnizori reprezintă 10,2 %.

Deosebit de important pentru viitorul societății este faptul că, în urma măsurilor luate de natură organizatorică, societatea a reușit să plătească, în totalitate și la timp obligațiile către bugetul de stat și local, bugetul asigurărilor sociale și fondurile speciale.

Din analiza activității desfășurate în semestrul I al anului 2019 se desprinde faptul că societatea, prin gestionarea eficientă a cheltuielilor și prin măsurile adoptate de creștere a veniturilor, a reușit să obțină profit, depășind chiar previziunile din BVC aprobat la începutul anului 2019. De asemenea, societatea se caracterizează printr-o bună lichiditate și solvabilitate.

Consiliul de Administrație
prin Președinte CA,
Radu Ignat