

R A P O R T D E G E S T I U N E**privind activitatea economico – financiara desfasurata pe anul 2013**

S.C. ECO-SAL 2005 S.A. Targoviste, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J15/ 871 / 2005, cu cod unic de inregistrare 17870232 si atribut fiscal RO, este societate cu capital integral de stat si unic actionar Consiliul Local al Municipiului Targoviste. In anul 2013, societatea a continuat activitatea in conformitate cu obiectul principal de activitate stabilit prin HCL. nr. 347/22.12.2010 , activitatea fiind de intretinere peisagistica – cod CAEN 8130, lucrarile efectuate au fost derulate in municipiul Targoviste unde au fost amenajate, intretinute spatiile verzi din cartiere si din centrul orasului.

Organizarea si conducerea contabilitatii se face in baza Legii nr. 82/1991, republicata si a OMFP nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare iar situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Datele inscrise in balanta de verificare intocmita la 31.12.2013 sunt in conformitate cu documentele tehnico- operative care au creat veniturile si cheltuielile inregistrate de societate, documente originale care sunt insotite de acte justificative.

Evidenta contabila este tinuta in sistem informatic, cu respectarea normelor legale in vigoare.

Rezultatele economico – financiare realizate de S.C. ECO-SAL 2005 S.A. Targoviste in anul 2013 sunt prezentate dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI	REALIZAT AN 2013
1.	CIFRA DE AFACERI din care :	3.299.783
2.	- VENITURI DIN PRESTARI SERVICII	3.299.783
3.	- VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	0
4.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	399.534
5.	VENITURI FINANCIARE	7.911
6.	TOTAL VENITURI	3.707.228
7.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care :	3.220.393
8.	- CHELTUIELI CU STOCURILE	278.158

9.	- CHELTUIELI CU PERSONALUL	2.538.389
10.	- CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE	203.792
11.	- ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	200.054
13.	CHELTUIELI FINANCIARE	0
14.	TOTAL CHELTUIELI	3.220.393
15.	PROFIT BRUT	486.835
16.	IMPOZIT PROFIT	89.744
17.	PROFIT NET	397.091

La finele anului 2013, societatea a înregistrat un profit brut în suma de 486.835 lei cu un impozit pe profit de 89.744 lei, rezultând un profit net de 397.091 lei.

În anul 2013 S.C. ECO-SAL 2005 S.A. înregistrează cheltuieli nedeductibile fiscal în suma de 74.063 lei. Mare proporție a părții nedeductibile fiscal o reprezintă cheltuielile cu dobânzile și penalitățile de întârziere la plata datoriilor către Bugetul de Stat și Bugetul Asigurărilor Sociale și Fondurilor Speciale.

Indicatorii de performanță - economico - financiari la data de 31.12.2013 se prezintă după cum urmează :

I OBIECTIV - Plata datoriilor la BUGETUL DE STAT, BUGETUL ASIGURĂRILOR SOCIALE ȘI FONDURI SPECIALE, BUGETUL LOCAL

Referitor la plata tuturor datoriilor către Bugetul de Stat, Bugetul Asiguraților Sociale de Stat, Bugetul Local și Fondurile speciale, s-a constatat că au existat sincope în primele două luni ale anului 2013, prin lipsa lichidităților datorita creanțelor neacoperite, rezolvate după aceea prin faptul că principalul client Primăria Municipiului Târgoviște împreună cu Direcția de Salubritate a Primăriei mun. Târgoviște a achitat în lunile februarie – martie 2013 datoria înregistrată, rămânând cu datoriile în termen de scadență.

II CRITERII DE PERFORMANȚĂ

Indicatori :

- Rata profitului net = $\text{Profit net} / \text{V.T} \times 100 = 10,71\%$ – realizat, planificat fiind 1,5%;

- Productivitatea muncii = $\text{V. Expl.} / \text{Nr. Sal} = 31.953 \text{ lei} / \text{salariat}$ - realizat, față de un planificat de 31.806 lei;

- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = $\text{Ch. Totale} / \text{V. Totale} = 868,67 \text{ lei}$ - realizat, față de cele planificate de 981,80 lei;

- Perioada de rambursare a datoriilor = Sold mediu datorii / C.A. *365 zile = 20,292 zile – realizat fata de 30 zile planificate;

- Perioada de recuperare a creantelor = Sold mediu creante / C.A. *365 zile = 312 zile – realizat fata de 180 zile planificate.

NOTA :

Perioada de rambursare a datoriilor de catre societate intr-un timp mult mai mic decat cel planificat dovedeste ca aceasta a indeplinit obligatiile inscrise in contractele comerciale cu furnizorii sai , ca activitatea sa in scris in limite normale si ca a putut indeplini obligatiile asumate.

Referitor la perioada de recuperare a creantelor mentionam ca la inceputul anului societatea inregistra clienti din perioada anilor precedenti 2010-2012, creante de la unitati de invatamant sau alte institutii bugetare. Urmare acestui fapt tinand cont de documentatia ce trebuia intocmita- concilieri,somatii, termene in instanta - pentru obtinerea de hotarari judecatoresti – pentru cele unde se impunea acest lucru, s-a programat un numar de 180 zile pentru recuperarea debitelor. Creantele au fost recuperate, incasate in proportie de 80% in perioada februarie – mai 2013, in mai putin timp decat se planificase. Astfel acest termen a fost realizat si incepand cu SEM II al anului, termenul de scadenta in scris in contractele incheiate pentru serviciile prestate, de 90 zile de scadenta a fost respectat. Valoarea marita a rotatiei creantelor inseamna ca societatea a reusit sa isi colecteze creantele.

In anul 2013 indicatorii de performanta asumati prin contractul de delegare de gestiune incheiat in martie 2011 au fost realizati in totalitate , asa cum au fost propusi si ii prezentam dupa cum urmeaza:

NR. CRT.	INDICATORI DE CALITATE SI PERFORMANTA	CUANTUM TOTAL AN
I	MASURAREA SI GESTIUNEA CALITATII SERVICIILOR DE SALUBRIZARE PRESTATE :	
1	- ritmicitatea lucrarilor executate in PIETE si OBOR, functie de solicitarea beneficiarului- Primaria Municipiului Targoviste- D.A.P.P.P.	100 %
2	- respectarea suprafetelor predate de beneficiar in vederea realizarii salubrizarii acestora	100 %
II	CALITATEA SERVICIILOR DE SALUBRIZARE PRESTATE:	
3	- numarul de solicitari de imbunatatire a parametrilor de calitate ai serviciului de salubrizare in PIETE SI OBOR, rezolvate, raportat la numarul total de cereri justificate de imbunatatire a activitatii de intretinere.	nu a fost cazul
4	- ponderea din numarul de reclamatii de la punctul 3 care s-au dovedit justificate	nu a fost cazul
5	- procentul de solicitari de la punctul 4 care au fost rezolvate in mai putin de 5 zile lucratoare	nu a fost cazul
III	PRESTAREA SERVICIULUI DE SALUBRIZARE PENTRU TOATE PIETELE- PIATA 1 MAI; PIATA BARATIEI; PIATA	

	VLAD TEPES; PIATA SELECT; PIATA BUCEGI SI OBORUL SAPTAMANAL DIN MUN. TARGOVISTE	
6	- respectarea planificarii prestatiei, incadrarea in termen a serviciilor prestate	100 %
I	PRESTAREA SERVICIULUI DE AMENAJARE, INTRETINERE SI INFRUMUSETARE A ZONELOR VERZI PENTRU TOATE SPATIILE DIN MUN. TARGOVISTE	
1	- respectarea planficarii prestatiei si incadrarea in termen a lucrarilor executate	100 %
2	- respectarea tehnologiilor privind lucrarile in domeniul amenajarii si intretinerii SPATIILOR VERZI cu privire la plantare, toaletare, cosire, administrare ingrasaminte si tratamente fitosanitare	100 %
II	MASURAREA SI GESTIUNEA CALITATII SERVICIILOR DE SALUBRIZARE PRESTATE :	
3	- respectarea perioadei de intretinere a spatiilor verzi functie de momentul optim al fazei de vegetatie a plantelor	100 %
4	- colectarea si transportul gunoiului vegetal rezultat in urma operatiunilor de intretinere a spatiilor verzi, in conditiile respectarii normelor de mediu	100 %
III	CALITATEA SERVICIILOR DE AMENAJARE SI INTRETINERE A SPATIILOR VERZI, PRESTATE:	
5	- numarul de solicitari de imbunatatire a parametrilor de calitate ai serviciului de amenajare si intretinere peisajistica, rezolvate, raportat la numarul total de cereri justificate de imbunatatire a activitatii de intretinere peisajistica.	nu a fost cazul
6	- ponderea din numarul de reclamatii de la punctul 5 care s-au dovedit justificate	nu a fost cazul
7	- procentul de solicitari de la punctul 6 care au fost rezolvate in mai putin de 5 zile lucratoare	nu a fost cazul

CAPITALUL SOCIAL

La 31.12.2013 , societatea inregistreaza un capital social subscris si varsat in suma de 143.637 lei , reprezentand un numar de 143.637 actiuni cu valoare nominala de 1 leu/ actiune, intregul pachet de actiuni fiind detinut de catre Consiliul Local al Municipiului Targoviste, capital ramas nemodificat fata de anul precedent.

REPARTIZAREA PROFITULUI

In ceea ce priveste repartizarea profitului net realizat de societate, Consiliul de Administratie propune urmatoarea repartizare legala :

- fond de participare la profit a salariatilor 10 %;
- dividende cuvenite bugetului local 50%, din suma ramasa dupa repartizarea de mai sus;
- alte rezerve 50 % din suma ramasa dupa repartizarea de mai sus;

***Raportat la cele expuse mai sus , va supunem spre analiza si
aprobare :***

- **cheltuielile nedeductibile in cuantum de 74.063 lei;**
- **repartizarea profitului in suma de 397.091 lei dupa cum urmeaza:**
 - **fond de participare la profit a salariatilor in suma de 39.709 lei.**
 - **dividende cuvenite bugetului local 50%, adica suma de 178.691 lei**
 - **alte rezerve in suma de 178.691 lei;**
- **situatiile financiare incheiate pentru anul 2013, cuprinzand bilantul la 31.12.2013, contul de profit si pierdere la aceeasi data, politici contabile si note explicative la situatiile financiare incheiate pentru anul 2013;**
- **raportul cenzorilor;**
- **rapoartele de gestiune intocmite de conducerea societatii si consiliul de administratie.**

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

PRESEDINTE,

Ionut- Claudiu TUCLEA