

**AVIZAT DE LEGALITATE,
SECRETARUL GENERAL AL
MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE
privind stabilirea limitelor mandatului reprezentantului
Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Acționarilor
la societatea MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. Târgoviște**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședința ordinară a lunii aprilie 2021, având în vedere:

- Rapoartele de specialitate înregistrate sub nr. 12081/07.04.2021 și nr. 12082/07.04.2021, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.G. 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;
- Prevederile Ordinului 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Prevederile Ordinului nr. 58/2021 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;
- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și

completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. a) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și completările ulterioare, adoptă următoarea

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă limitele mandatului reprezentantului Municipiului Târgoviște în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea MUNICIPAL CONSTRUCT S.A., în care se vor supune spre aprobare punctele de pe ordinea de zi, potrivit procurii speciale prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă Primarul Municipiului Târgoviște, reprezentantul Municipiului Târgoviște în AGA la societatea MUNICIPAL CONSTRUCT S.A., dna. Eftene Alina-Loredana și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,
jr. Daniel-Cristian Stan**

Red. M.L.U

Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect		Termen limită depunere raport de specialitate
		16.04.2021
Direcția Economică	X	
Biroul Contencios Juridic	X	
Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect		
Comisia nr. 1	X	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3		
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

PROCURA SPECIALĂ
pentru participarea la Ședința Adunării Generale a Acționarilor
la MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.

Municipiul Târgoviște, prin Consiliul Local, **MANDATEAZĂ** pe reprezentantul său numit prin HCL nr. 243/26.11.2020, **dna. EFTENE ALINA-LOREDANA** să exercite dreptul de vot aferent acțiunilor deținute și înregistrate în Registrul Acționarilor pentru punctele de pe ordinea de zi, astfel:

1. Să aprobe realizarea bugetului de venituri și cheltuieli, pentru anul 2020, conform anexelor care fac parte integrantă din prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

2. Să aprobe situațiile financiare anuale la data de 31.12.2020, conform anexelor care fac parte integrantă din prezentul mandat.

Pentru _____ **Împotrivă** _____ **Abținere** _____

REFERAT DE SPECIALITATE

In vederea aprobarii realizarii

Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2020

Conform O.G.nr.26/2013-privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, va inaintam spre analiza si aprobare realizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020.

Bugetul de Venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a fost conceput ca un element de legatura intre realizatul anului 2019, contractele in derulare pentru anul 2020 si bugetul previzionat pentru anii 2021 si 2022, respectand structura si conceptul unui buget multianual.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2020 a fost intocmit in ideea unei administrari cat mai eficiente a resurselor de care dispune Municipal Construct SA.

Activitatea societatii a fost afectata in perioada martie – mai 2020 de epidemia cauzata de coronavirus astfel:

1. suspendarea contractelor individuale de munca prin trecerea in somaj tehnic:
 - in luna martie un numar de 78 persoane – suma bruta incasata de la AJOFM a fost de 50.287 lei;
 - in luna aprilie un numar de 97 persoane – suma bruta incasata de la AJOFM a fost de 219.568 lei;
 - in luna mai un numar de 81 persoane – suma bruta incasata de la AJOFM a fost de 152.331 lei.
2. acordarea de concedii de odihna care sa asigure distantarea sociala;
3. activitatea s-a desfasurat in aceasta perioada cu personal care sa asigure executarea lucrarilor de mentenanta si urgenta fiind sistate lucrarile pe domeniul public.

Incasarea sumei 355.189 lei in perioada iulie – septembrie 2020 reprezentand sprijinul de 41,5% din salariu pentru cei care au fost in somaj tehnic si reveniti in activitate conform OUG 92/2020.

Indicatorii financiari realizati de Municipal Construct SA in perioada de raportare 01.01-31.12.2020 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in aceeasi perioada a anului 2019 astfel:

NR. CRT.	INDICATOR	REALIZARI 01.01-31.12.2019	REALIZARI 01.01-31.12.2020	% 2020/2019
1	Cifra de afacere	14.327.547	15.428.432	107,68
2	Venituri din exploatare	16.513.613	15.341.437	92,90
3	Cheltuieli de exploatare	16.232.502	15.259.758	94,01
4	Profit din exploatare	281.111	81.679	29,06
5	Venituri financiare	536	3.602	672,01
6	Cheltuieli financiare	72.916	58.847	80,71
7	Profit/pierdere financiar	- 72.380	-55.245	76,33
8	Total venituri	16.514.149	15.345.039	92,92
9	Total cheltuieli	16.305.418	15.318.605	93,95
10	Rezultatul brut	208.731	26.434	12,66
11	Impozit pe profit		15.595	
12	Rezultatul net	208.731	10.839	5,2

In ceea ce priveste structura cifrei de afaceri se mentioneaza ca aceasta s-a realizat in principal din lucrari de prestari de servicii, catre Primaria Targoviste , directiile si societatile din subordine, prestari servicii intretinere scoli, gradinite si licee.

In aceasta perioada au fost executate lucrari de reabilitare si modernizare la stadionul EUGEN POPESCU in valoare de 6.076.989,09 lei reprezentand 39,39 % din cifra de afaceri a anului 2020.

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie 2020 este de 120 iar numarul mediu pe anul 2020 este de 102.

Dupa cum se poate observa, in anul 2020 societatea inregistreaza profit din activitatea de exploatare in valoare de 81.679 lei si o pierdere din activitatea financiara de 55.245 lei, pe total activitate inregistrandu-se un profit brut de 26.434 lei.

In anul 2020 s-a inregistrat conform Deciziei nr.527/03.07.2017 pronuntata de C.A. PLOIESTI in dosarul 4249/120/2014/a2 pentru plata chirie catre TERMICA SA suma de 132.000 lei.

Tot pentru punctul CT SARO au mai fost efectuate urmatoarele cheltuieli – energie electrica si apa 1.606,58 lei care au fost refacturati, paza 81.803,52 lei si 1.099,16 lei cheltuieli de executare in dosarul cu TERMICA.

Societatea a inregistrat:

1. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 15.341.437 lei din care:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 39.704,39 lei;
- Venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 51.706,59 lei; (deseuri metalice, deseuri material plastic, materiale recuperate- pavele etc.)
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 15.141.162,48 lei
- Venituri diverse in valoare de 195.858,54 lei din care inchirieri de utilaje in valoare de 181.460,80 lei;
- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie au avut o variatie negativa de - 242.785 lei.
- Venituri din despagubiri si penalitati in valoare de 152.824,22 lei din care majorari si penalitati calculate la clienti in valoare de 148.324,22 lei;
- Venituri din subventii 1.861,72 lei din care :subventii rabla 1.303,56 lei si discounturi acordate de furnizori in valoare de 558,16 lei;
- Alte venituri din exploatare – 1.104,00 lei(imputatii).

2.VENITURI FINANCIARE in valoare de 3.602 lei

sunt obtinute din dobanzi bancare si sconturi.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de 15.259.758 lei din care :

- Cheltuieli cu materiile prime , materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 4.581.961,62 lei – 30,03 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 50.450,39 lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 33.841,75 lei;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 92.422,54 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 34.610,58 lei(redeventa -10.164,99 lei);
- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 79.595,33 lei;
- Cheltuieli cu pregatirea profesionala 2.600 lei
- Cheltuieli de protocol in valoare de 1.912,79 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in valoare de 20.712,10 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 23.487,54 lei;

- Cheltuieli cu serviciile bancare in valoare de 4.180,67 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in valoare de 3.987.315,65 lei reprezentand 26,13% din total cheltuieli de exploatare din care: cheltuieli de asigurare si paza – 203.196,07 lei, inchirieri de utilaje – 401.701,41 lei, cheltuieli privind consultanta juridica - 42.000 lei, cheltuieli cu asistenta tehnica si consultanta IT - 14.400 lei, prestari servicii executate de terte persoane in valoare de 3.279.224,73 lei (din care lucrari pentru stadionul EUGEN POPESCU executate de catre firmele: PROCOR S.A = 85.136,74 lei, GAZONUL = 1.301.332 lei, ARCCAD S.R.L = 688.219,83 lei, OCTAGON = 140.108,61 lei, CNM GUARD = 120.094,80 lei, START = 67.724,72 lei; lucrari pentru proiectul „EU SPER” CARTIER ROMLUX firma CONSTRUCT ASU = 604.615,82 lei; gazon sintetic STADIONUL DE ANTRENAMENT firma KINETIC = 102.212,16 lei);
- Cheltuieli cu alte taxe si varsaminte asimilate in valoare de 47.831,77 lei, din care cheltuieli cu taxele locale de 35.276 lei, alte impozite si taxe 12.555,77 lei;
- Pierderi din creante si debitori in valoare de 99.456,16 lei inregistrate conform Deciziei Curtii de Apel Ploiesti nr.1694/17.12.2019 reprezentand majorari calculate catre Municipiul Targoviste pentru plata cu intarziere a facturilor in valoare de 92.096,17 lei si Decizia Curtii de Apel Ploiesti nr. 132/18.02.2020 in dosarul 567/120/2018 reprezentand lucrari executate catre Municipiul Targoviste in valoare de in valoare de 7.359,99 lei;
- Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati in valoare de 41.845,58 lei, din care mentionam: majorari MUNICIPAL SECURITY SRL in valoare de 23.851 lei, ECO-SAL 2005 in valoare de 8.001,51 lei, unitati de leasing in valoare de 442,33 lei, la bugetul statului 8.814,68 lei;
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 5.423.813,91 lei reprezinta 35,54 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care :4.749.997 lei sunt cheltuielile cu salariile si tichetele (tichetele concedii de odihna = 46.080 lei;tichete pentru sarbatori = 48.000 lei), 311.288 lei reprezinta cheltuieli aferente contractelor de mandat, 61.646 lei consiliu de administratie si 1.340 lei secretar CA si AGA, 299.542,91 lei reprezinta cheltuielile cu asigurarea si protectia sociala;
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor in valoare de 592.620,62 lei.
- Alte cheltuieli de exploatare 132.000 lei – chirie Termica SA;
- Cheltuieli cu onorariile 9.099,16 – cheltuieli cu executorul judecatoresc 1.099,16 lei si cheltuieli de audit 8.000 lei;

4.CHELTUIELI FINANCIARE in valoare de 58.847 lei din care :

- Cheltuieli privind dobanzile 36.136,02 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar 22.710,81 lei pentru contractele de leasing;

5. IMPOZIT PE PROFIT 15.595 lei

Din totalul cheltuielilor de exploatare inregistrate in perioada 01.01-31.12.2020 urmatoarele cheltuieli in valoare de 216.509,26 lei s-au efectuat pentru C.T.SARO:

- Cheltuieli cu energia electrica si apa in suma de 1.606,58 lei care s-au facturat la SC TACOS SRL suma de 1.606,58 lei (suma inregistrata la venituri din exploatare).
- Cheltuieli cu chirie TERMICA de 132.000 lei;
- Cheltuieli executare in valoare de 1.099,16 lei;
- Cheltuieli cu paza de 81.803,52 lei.

Indicatorii realizati in perioada 01.01-31.12.2020 fata de indicatorii aprobati prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli se prezinta astfel :

lei				
Nr. crt.	Indicatorul	Aprobat 2020	Realizat 2020	% 5 =4 / 3
1	2	3	4	5

1.	Venituri din exploatare	18.250.000	15.341.437	84,06
2.	Cheltuieli de exploatare	18.175.000	15.259.758	83,96
3.	Profit/Pierdere din exploatare	75.000	81.679	108,91
4.	Venituri financiare	1.000	3.602	360,2
5.	Cheltuieli financiare	75.000	58.847	78,46
6.	Profit /pierdere financiar	-74.000	-55.245	74,66
7.	Total venituri	18.251.000	15.345.039	84,08
8.	Total cheltuieli	18.250.000	15.318.605	83,94
9.	Profit / pierdere	1.000	26.434	2643,4
10.	Impozit pe profit	0	15.595	
11.	Profit net	1.000	10.839	1.084

Societatea in anul 2020 a inregistrat intrari de imobilizari corporale in valoare de 15.513 lei si imobilizari necorporale in valoare de 3.149 lei.

Valoarea amortizarii tuturor imobilizarilor in perioada 01.01.2020-31.12.2020 fiind de 592.621 lei.

In acest an s-a inregistrat casarea unor mijloce fixe in valoare de 1.387 lei.

Aceste mijloce fixe erau amortizate in totalitate.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 al societatii a fost aprobat prin Hotararea AGA nr.2/01.04.2020 si rectificat prin Hotararea CA nr..26/22.12.2020 conform O.G. 26/2013 si Ordin 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

MUNICIPIUL TARGOVISTE,

Viceprimar,
Jr. RADULESCU CATALIN

Director executiv ,
MARIN SILVIANA ECATERINA

MUNICIPAL CONSTRUCT SA,

Director general,
Ec. STANCIU MIHAIL

Sef Comp. Fin. Contab., Ec.
Ec. MIHAI ELENA

RAPORT

Privind situatiile financiare anuale la data de 31.12.2020

Raportarile contabile ale societatii la data 31.12.2020 sintetizeaza indicatorii de baza ai activitatii contabile si tehnic operative din activitatea societatii si care trebuie sa dea o imagine fidela, clara si completa a patrimoniului , a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute .

Situatiile financiare au fost intocmite cu respectarea Ordinului 1802/2014 „Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate”, si in conformitate cu Ordinul 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Potrivit legislatiei in vigoare,raportarea contabila anuala cuprinde :

1. bilanț (cod 10);
2. cont de profit și pierdere (cod 20);
3. note explicative la situațiile financiare anuale;

Acestea sunt însoțite de formularul "Date informative" (cod 30) și formularul "Situația activelor imobilizate" (cod 40).

Situatiile financiare ale societatii sunt supuse auditului statutar.Firma de audit cu care MUNICIPAL CONSTRUCT SA a incheiat contract este –Cabinet Audit Financiar, Expertiza Contabila si Consultanta Fiscala Groza Maria care la incheierea exercitiului financiar controleaza exactitatea inventarului, a documentelor si informatiilor prezentate de consiliul de administratie asupra conturilor, bilantului contabil si contului de profit si pierdere, prezentand adunarii generale a actionarilor un raport scris.

I. In formularul de bilant sunt evidentiaste:

1) Imobilizari necorporale – Soldul initial al imobilizarilor necorporale a fost de 7.594,25 lei.

Valoarea amortizarii tuturor imobilizarilor necorporale in perioada 01.01.2020-31.12.2020 fiind de 1.028 lei. A avut loc si o reducere a valorii amortizarii prin casarea unor imobilizari necorporale in valoare de 1.386,54 lei.

Pe parcursul anului 2020 au avut loc intrari de imobilizari necorporale in valoare de 3.149,12 lei reprezentand certificate standard internationale si iesire prin casare in valoare de 1.386,54 lei tot a unor certificate standard internationale(complet amortizate).

La finele anului 2020 societatea inregistra imobilizari necorporale in valoare de 9.356,83 lei si o amortizare aferenta de 6.907,54 lei.

2) Imobilizari corporale – Soldul initial al imobilizarilor corporale la inceputul anului era de 11.928.099,95 lei, inregistrandu – se o crestere de 18.662,43 lei si o reducere de 1.386,54 lei astfel:

- s-au inregistrat intrari de mijloace fixe in categoria echipamente tehnologice in valoare de 8.815,29 lei .

- s-au inregistrat intrari de mijloace fixe in categoria mobilier si aparatura birotica in valoare de 12.414,82 lei .

Amortizarea inregistrata pe anul 2020 pentru imobilizarile corporale este de 591.592,62 lei.

La data de 31.12.2020 valoarea imobilizarilor corporale este de:

- Constructii – 617.407,54 lei;
- Echipament tehnologic – 2.820.142,90 lei;
- Mijloace de transport – 1.169.328,98 lei;
- Mobilier, aparatura birotica, alte active corporale – 19.112,84 lei;
- Imobilizari corporale in curs – 7.317.621,00 lei

In contul 231” imobilizari corporale in curs” sunt inregistrate 7 motoare termice perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL si a contractului ATA incheiat in anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 in valoare de 7.317.621 lei fara TVA, pentru care s-au primit sume cu caracter de subventii pentru investitii in valoare de 7.500.000 lei.

La finele anului 2020 valoarea mijloacelor fixe corporale este de 11.943.613,26 lei.

3) Stocuri

Valoarea stocurilor la 31.12.2020 este de 5.207.030,63 lei in valoare neta reprezentand :

- materii prime si materiale –56.507,92 lei
- materiale auxiliare – 4.050,60 lei
- alte materiale consumabile – 30,62 lei
- obiecte de inventar- 8.885,77 lei
- produse reziduale – 606,75 lei
- si in principal volumul cel mai mare il reprezinta productia neterminata (nefacturata) in suma de 4.844.665,32 lei si valoarea stocurilor de produse finite in suma de 292.283,65 lei.

In valoare productiei neterminate(nefacturate) se gasesc lucrari efectuate in anul 2017-in valoare de 10.132,71 lei (reprezentand montat stalpi pod Valea Voievozilor, avizare Colegiul Vacarescu), in anul 2018 lucrari in valoare de 23.374,41 lei (montat banci str. Fructelor si Oltului, demontat si montat monument Tudor Vladimirescu), lucrari efectuate in anul 2019 in valoare de 97.510,94 lei(montat,demontat cabine vot; montat limitatoare de viteza pe str. Popa Sapca si Tudorica Popescu; montat brad si ornamente sarbatori de iarna), lucrari executate si nefacturate in anul 2020 in valoare de 4.713.647,26 lei.

4) Analiza creantelor si datoriilor :

a) Datorii :

Total DATORII 5.204.982 lei din care restante – 2.486.498 lei

DATORIILE se compun din:

- leasinguri financiare pe o perioada de 5 ani – 769.932 lei;
- furnizori si efecte de platit din care :

	3.480.503 lei
curente	994.005 lei
restante	2.486.498 lei

In valoarea furnizorilor restanti este si suma de 176.713,41 lei datorata catre firma SC. NUON ENERGY ROMANIA SRL- 100 lei si 176.613,41 lei INFRA MIXT S.R.L reprezentand furnizori din imobilizari.

- furnizori facturi nesosite – 22.182 lei
- salariile aferente lunii decembrie si platite in luna ianuarie – 392.507 lei
- garantii retinute gestionarilor – 3.120 lei
- contributiile aferente salariilor si alte datorii catre bugete – 497.640 lei
- TVA de plata – 37.333
- taxe locale – 1.765 lei

b) Creante :

Total CREANTE - 2.516.907 lei din care restante
- 873.583 lei

din care:

- TVA neexigibil (TVA la incasare) - 65.779,83 lei
- clienti incerti pentru care s-a constituit provizion -3.537 lei
- clienti incerti pentru care nu s-a constituit provizion – 21.049 lei- Liceul Auto Targoviste
- clienti de incasat – 1.270.300 lei din care:
 - curente – 396.717 lei
 - restante – 873.583 lei
- alte creante sociale(sume de incasat de la sanatate) – 79.870 lei
- cheltuieli inregistrate in avans (asigurari, abonamente) – 33.035 lei.
- avansuri acordate furnizorilor lucrari stadion – 440.209 lei

5) Venituri in avans

In acest cont sunt inregistrate sumele primite cu caracter de subventii in valoare de 7.508.404 lei astfel:

- pentru investitii de la PRIMARIA TARGOVISTE in suma de 7.500.000 lei pentru plata celor 7 motoare termice perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL si a contractului ATA incheiat in anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 in valoare de 7.317.621 lei fara TVA
- 2.264,33 lei subventie primita prin „programul Rabla”
- 6.139,86 lei discount telefoane.

6) Conturi de disponibilitati

Soldurile conturilor de disponibilitati la 31.12.2020 reprezinta:

- soldul contului 5311 – 1.218,79 lei – numerarul aflat in caseria unitatii;
- soldul contului 5328 - 660 lei – tichete vacanta
- soldul contului 5121 – 91.707,95 lei este format din :

7) Conturi de garantii :

In acest cont sunt evidentiata sumele retinute drept garantie pentru lucrarile executate. Valoarea acestor garantii este de 603.007,68 lei.

8) Capitalurile proprii

La data de 31.12.2020 structura capitalului propriu este urmatoarea :

Capital social	subscris	4.312.310,00 lei
	din care varsat	4.312.310,00 lei
Rezerve		694.774,49 lei
	din care rezerve legale	41.723,09 lei
Rezultatul reportat		- 448.816,51 lei
Rezultatul exercitiului	31.12.2020 – profit	26.434 lei

Numarul de actiuni detinut la 31.12.2020 are urmatoarea componenta:

Consiliul Local al Municipiului Targoviste – 431.221 actiuni

Consiliul Local al Comunei Dragomiresti - 10 actiuni

9) Conturile din afara bilantului

ALTE VALORI – 7.049.704,99 lei astfel:

- materiale primite in pastrare in valoare de 199.817,47 lei;
- stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta in valoare de 230.139,74 lei;
- bunuri de retur primite in administrare in valoare de 6.614.698,14 lei reprezentand instalatii de iluminat ornamental = 1.230.340,11 lei;
cladiri si constructii = 948.602 lei;
teren = 4.316.577 lei;
autoturisme = 119.179,02 lei.
- alte bunuri primite in custodie de la SC AROBS TRANSILVANIA in valoare de 5.049,65 lei.

II . Note asupra contului de profit si pierdere

La data de 16.03.2020 Preşedintele Romaniei a decretat starea de urgenţă, decret publicat in Monitorul Oficial al Romaniei Partea I, nr. 212/16.03.2020, pe întreg teritoriul României pentru o perioadă de 30 de zile, cu ocazia evolutiei situatiei epidemiologice internationale determinata de raspindirea coronavirusului SARS-COV-2 la nivelul a peste 150 de tari.

Astfel, pentru prevenirea răspândirii COVID-19 și realizarea managementului consecințelor, raportat la evoluția situației epidemiologice, pe durata stării de urgență este restrâns exercițiul următoarelor drepturi, măsurile aplicandu-se gradual, în funcție de desfășurarea situației:

libera circulație;

dreptul la viață intimă, familială și privată;

inviolabilitatea domiciliului;

dreptul la învățătură;

libertatea întrunirilor;

dreptul de proprietate privată;

dreptul la grevă;

libertatea economică.

Activitatea societatii a fost afectata in perioada martie – mai 2020 de epidemia cauzata de coronavirus astfel:

1. suspendarea contractelor individuale de munca prin trecerea in somaj tehnic:
 - in luna martie un numar de 78 persoane – suma bruta incasata de la AJOFM a fost de 50.287 lei;
 - in luna aprilie un numar de 97 persoane – suma bruta incasata de la AJOFM a fost de 219.568 lei;
 - in luna mai un numar de 81 persoane – suma bruta incasata de la AJOFM a fost de 152.331 lei.
2. acordarea de concedii de odihna care sa asigure distantarea sociala;
3. activitatea s-a desfasurat in aceasta perioada cu personal care sa asigure executarea lucrarilor de mentenanta si urgenta fiind sistate lucrarile pe domeniul public.

Incasarea sumei 355.189 lei in perioada iulie – septembrie 2020 reprezentand sprijinul de 41,5% din salariu pentru cei care au fost in somaj tehnic si reveniti in activitate conform OUG 92/2020.

Indicatorii financiari realizati de Municipal Construct SA in perioada de raportare 01.01-31.12.2020 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in aceeasi perioada a anului 2019 astfel:

lei

NR. CRT.	INDICATOR	REALIZARI 01.01-31.12.2019	REALIZARI 01.01-31.12.2020	% 2020/2019
1	Cifra de afacere	14.327.547	15.428.432	107,68
2	Venituri din exploatare	16.513.613	15.341.437	92,90
3	Cheltuieli de exploatare	16.232.502	15.259.758	94,01
4	Profit din exploatare	281.111	81.679	29,06
5	Venituri financiare	536	3.602	672,01
6	Cheltuieli financiare	72.916	58.847	80,71
7	Profit/pierdere financiar	- 72.380	-55.245	76,33
8	Total venituri	16.514.149	15.345.039	92,92
9	Total cheltuieli	16.305.418	15.318.605	93,95
10	Rezultatul brut	208.731	26.434	12,66
11	Impozit pe profit		15.595	
12	Rezultatul net	208.731	10.839	5,2

In ceea ce priveste structura cifrei de afaceri se mentioneaza ca aceasta s-a realizat in principal din lucrari de prestari de servicii, catre Primaria Targoviste , directiile si societatile din subordine, prestari servicii intretinere scoli, gradinite si licee.

In aceasta perioada au fost executate lucrari de reabilitare si modernizare la stadionul EUGEN POPESCU in valoare de 6.076.989,09 lei reprezentand 39,39 % din cifra de afaceri a anului 2020.

Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie 2020 este de 120 iar numarul mediu pe anul 2020 este de 102.

Dupa cum se poate observa, in anul 2020 societatea inregistreaza profit din activitatea de exploatare in valoare de 81.679 lei si o pierdere din activitatea financiara de 55.245 lei, pe total activitate inregistrandu-se un profit brut de 26.434 lei.

In anul 2020 s-a inregistrat conform Deciziei nr.527/03.07.2017 pronuntata de C.A. PLOIESTI in dosarul 4249/120/2014/a2 pentru plata chirie catre TERMICA SA suma de 132.000 lei.

Tot pentru punctul CT SARO au mai fost efectuate urmatoarele cheltuieli – energie electrica si apa 1.606,58 lei care au fost refacturati, paza 81.803,52 lei si 1.099,16 lei cheltuieli de executare in dosarul cu TERMICA.

Societatea a inregistrat:

2. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 15.341.437 lei din care:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 39.704,39 lei;
- Venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 51.706,59 lei; (deseuri metalice, deseuri material plastic, materiale recuperate- pavele etc.)
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 15.141.162,48 lei
- Venituri diverse in valoare de 195.858,54 lei din care inchirieri de utilaje in valoare de 181.460,80 lei;
- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie au avut o variatie negativa de - 242.785 lei.
- Venituri din despagubiri si penalitati in valoare de 152.824,22 lei din care majorari si penalitati calculate la clienti in valoare de 148.324,22 lei;
- Venituri din subventii 1.861,72 lei din care :subventii rabla 1.303,56 lei si discounturi acordate de furnizori in valoare de 558,16 lei;
- Alte venituri din exploatare – 1.104,00 lei(imputatii).

2.VENITURI FINANCIARE in valoare de 3.602 lei

sunt obtinute din dobanzi bancare si sconturi.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de 15.259.758 lei din care :

- Cheltuieli cu materiile prime , materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 4.581.961,62 lei – 30,03 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 50.450,39 lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 33.841,75 lei;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 92.422,54 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 34.610,58 lei(redeventa -10.164,99 lei);

- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 79.595,33 lei;
- Cheltuieli cu pregatirea profesionala 2.600 lei
- Cheltuieli de protocol in valoare de 1.912,79 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in valoare de 20.712,10 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 23.487,54 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare in valoare de 4.180,67 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in valoare de 3.987.315,65 lei reprezentand 26,13% din total cheltuieli de exploatare din care: cheltuieli de asigurare si paza – 203.196,07 lei, inchirieri de utilaje – 401.701,41 lei, cheltuieli privind consultanta juridica - 42.000 lei, cheltuieli cu asistenta tehnica si consultanta IT - 14.400 lei, prestari servicii executate de terte persoane in valoare de 3.279.224,73 lei (din care lucrari pentru stadionul EUGEN POPESCU executate de catre firmele: PROCOR S.A = 85.136,74 lei, GAZONUL = 1.301.332 lei, ARCCAD S.R.L = 688.219,83 lei, OCTAGON = 140.108,61 lei, CNM GUARD = 120.094,80 lei, START = 67.724,72 lei; lucrari pentru proiectul „EU SPER” CARTIER ROMLUX firma CONSTRUCT ASU = 604.615,82 lei; gazon sintetic STADIONUL DE ANTRENAMENT firma KINETIC = 102.212,16 lei);
- Cheltuieli cu alte taxe si varsaminte asimilate in valoare de 47.831,77 lei, din care cheltuieli cu taxele locale de 35.276 lei, alte impozite si taxe 12.555,77 lei;
- Pierderi din creante si debitori in valoare de 99.456,16 lei inregistrate conform Deciziei Curtii de Apel Ploiesti nr.1694/17.12.2019 reprezentand majorari calculate catre Municipiul Targoviste pentru plata cu intarziere a facturilor in valoare de 92.096,17 lei si Decizia Curtii de Apel Ploiesti nr. 132/18.02.2020 in dosarul 567/120/2018 reprezentand lucrari executate catre Municipiul Targoviste in valoare de in valoare de 7.359,99 lei;
- Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati in valoare de 41.845,58 lei, din care mentionam: majorari MUNICIPAL SECURITY SRL in valoare de 23.851 lei, ECO-SAL 2005 in valoare de 8.001,51 lei, unitati de leasing in valoare de 442,33 lei, la bugetul statului 8.814,68 lei;
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 5.423.813,91 lei reprezinta 35,54 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care :4.749.997 lei sunt cheltuielile cu salariile si tichetele (tichetele concedii de odihna = 46.080 lei;tichete pentru sarbatori = 48.000 lei), 311.288 lei reprezinta cheltuieli aferente contractelor de mandat, 61.646 lei consiliu de administratie si 1.340 lei secretar CA si AGA, 299.542,91 lei reprezinta cheltuielile cu asigurarea si protectia sociala;
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor in valoare de 592.620,62 lei.
- Alte cheltuieli de exploatare 132.000 lei – chirie Termica SA;
- Cheltuieli cu onorariile 9.099,16 – cheltuieli cu executorul judecatoresc 1.099,16 lei si cheltuieli de audit 8.000 lei;

4.CHELTUIELI FINANCIARE in valoare de 58.847 lei din care :

- Cheltuieli privind dobanzile 36.136,02 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar 22.710,81 lei pentru contractele de leasing;

5. IMPOZIT PE PROFIT 15.595 lei

Din totalul cheltuielilor de exploatare inregistrate in perioada 01.01-31.12.2020 urmatoarele cheltuieli in valoare de 216.509,26 lei s-au efectuat pentru C.T.SARO:

- Cheltuieli cu energia electrica si apa in suma de 1.606,58 lei care s-au facturat la SC TACOS SRL suma de 1.606,58 lei (suma inregistrata la venituri din exploatare).
- Cheltuieli cu chirie TERMICA de 132.000 lei;
- Cheltuieli executare in valoare de 1.099,16 lei;
- Cheltuieli cu paza de 81.803,52 lei.

Indicatorii realizati in perioada 01.01-31.12.2020 fata de indicatorii aprobati prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli se prezinta astfel :

lei				
Nr. crt.	Indicatorul	Aprobat 2020	Realizat 2020	% 5 =4 / 3
1	2	3	4	5
1.	Venituri din exploatare	18.250.000	15.341.437	84,06
2.	Cheltuieli de exploatare	18.175.000	15.259.758	83,96
3.	Profit/Pierdere din exploatare	75.000	81.679	108,91
4.	Venituri financiare	1.000	3.602	360,2
5.	Cheltuieli financiare	75.000	58.847	78,46
6.	Profit /pierdere financiar	-74.000	-55.245	74,66
7.	Total venituri	18.251.000	15.345.039	84,08
8.	Total cheltuieli	18.250.000	15.318.605	83,94
9.	Profit / pierdere	1.000	26.434	2643,4
10.	Impozit pe profit	0	15.595	
11.	Profit net	1.000	10.839	1.084

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 al societatii a fost aprobat prin Hotararea AGA nr.2/01.04.2020 si rectificat prin Hotararea CA nr.26/22.12.2020 conform O.G. 26/2013 si Ordin 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

La data 31.12.2020 situatia litigiilor in care figureaza ca parte MUNICIPAL CONSTRUCT SA este urmatoarea:

Dosar 9454/315/2019- parti MUNICIPAL CONSTRUCT SA – reclamant si UNITATEA ADMINISTRATIV TERITORIALA TARGOVISTE – parat obiectul – obligatia de a face, stadiul procesului – fond. La termenul de judecata din 30.10.2020, instant amana cauza pentru a se lua cunostinta de raportul de expertiza. Termen acorda: 08.01.2021.

La termenul de judecata din 08.01.2021, instant admite avand ca obiect „obligatia de a face”, actiune formulata de reclamanta Municipal Construct S.A., in contradictoriu cu parata UAT Targoviste. Obliga parata la efectuarea receptiei la terminarea lucrarilor si la semnarea procesului – verbal de receptie a lucrarilor. Obliga parata la plata cheltuielilor de judecata in cuantum de 20 lei reprezentand taxa judiciara de timbre si 1.000 lei onorariu expert.

Dosar 1850/120/2014 - parti- MUNICIPAL CONSTRUCT SA – parat si NUON ENERGY ROMANIA SA - reclamant. Dosar pe fond – Tribunalul Dambovita. Respinge exceptia lipsei calitatii procesuale active invocate de parate. Admite cererea si in consecinta oblige paratele sa plateasca reclamantului suma de 490.744,22 lei, echivalentul a 110.054,55 EURO, la cursul de schimb BNR, la data formularii cererii. Obliga paratele sa plateasca suma de 8.512,45 lei cheltuieli de judecata catre reclamanta.

La acest dosar s-a facut recurs. Termen acordat 21.01.2021.

Inventarierea patrimoniului pe anul 2020 a fost organizata in baza deciziei nr.364/28.10.2020. In urma inventarierii nu s-au constatat diferente conform procesului verbal de inventariere nr.400/13.01.2021 intocmit de comisia de inventariere a patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost prezentate Consiliului de Administratie.

Inregistrarile in contabilitate au fost facute cu respectarea Legii Contabilitatii pe baza documentelor justificative, respectandu-se planul general de conturi.

Registrele de contabilitate s-au utilizat in concordanta cu destinatia acestora, permitand in orice moment indentificarea si controlul operatiunilor contabile efectuate.

Intrarile, iesirile si transferurile ,pentru materiile prime , materiale , obiecte de inventar, productia neterminata , produsele finite s-au operat in evidenta contabila in baza documentelor primare .

Notele de receptie au fost intocmite in baza verificarii bunurilor cantitativ- valoric si verificate de comisia de receptie.

Materialele au fost date in consum pe baza documentelor justificative,intocmite de responsabilii fiecarui sector de productie.

Productia obtinuta a fost facturata beneficiarilor in baza situatilor de plata intocmite de compartimentul de specialitate din cadrul societatii si aprobate de beneficiarii lucrarilor.

Pentru verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiunilor efectuate, lunar s-a intocmit balanta de verificare. Stocurile faprice si scriptice au fost verificate prin confruntarea balantelor analitice cu balanta sintetica.

In continuare se fac urmatoarele precizari :

- s-au respectat principiile contabilitatii;
- s-au respectat regulile de intocmire a bilantului contabil pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice;
- s-au respectat normele metodologice cu privire la intocmirea anexelor bilantului;
- in contul de profit si pierdere sunt reflectate cheltuielile si veniturile perioadei raportate.

Director general,
Ec. Stanciu Mihail

Sef compartiment fin.contabilitate,
Ec. Mihai Elena