

**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.**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședința ordinară a lunii aprilie 2022, având în vedere:

- Rapoartele de specialitate înregistrate sub nr. 12947/14.04.2022 și nr. 12948/14.04.2022, întocmite 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. 85/2022 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 reprezentantul Municipiului Târgoviște în AGA la societatea MUNICIPAL CONSTRUCT S.A., dna. Alina-Loredana Eftene și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

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

Red. D.I.

| Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect | | Termen limită depunere raport de specialitate |
|--|----------|--|
| Direcția Economică | 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. ALINA-LOREDANA EFTENE** 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 2021, conform anexelor care fac parte integrantă din prezentul mandat.

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

2. Să aprobe situațiile financiare anuale la data de 31.12.2021, 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 2021

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 2021.

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

Indicatorii financiari realizati de Municipal Construct SA in perioada de raportare 01.01-31.12.2021 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in aceeasi perioada a anului 2020 astfel:

lei

| NR. CRT. | INDICATOR | REALIZARI 01.01-31.12.2020 | REALIZARI 01.01-31.12.2021 | % 2021/2020 |
|----------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| 1 | Cifra de afacere | 15.428.432 | 21.914.375 | 142,03% |
| 2 | Venituri din exploatare | 15.341.437 | 20.559.093 | 134,01% |
| 3 | Cheltuieli de exploatare | 15.259.758 | 22.969.144 | 150,52% |
| 4 | Profit din exploatare | 81.679 | -2.410.051 | |
| 5 | Venituri financiare | 3.602 | 761 | 21,13% |
| 6 | Cheltuieli financiare | 58.847 | 51.464 | 87,46% |
| 7 | Profit/pierdere financiar | -55.245 | -50.703 | 91,77% |
| 8 | Total venituri | 15.345.039 | 20.559.854 | 133,98% |
| 9 | Total cheltuieli | 15.318.605 | 23.020.608 | 150,27% |
| 10 | Rezultatul brut | 26.434 | -2.460.754 | |
| 11 | Impozit pe profit | 15.595 | 0 | |
| 12 | Rezultatul net | 10.839 | -2.460.754 | |

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 11.866.460 lei reprezentand 54,14 % din cifra de afaceri a anului 2021.

Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie 2021 este de 113 iar numarul mediu pe anul 2021 este de 109.

In anul 2021 societatea inregistreaza pierdere din activitatea de exploatare in valoare de 2.410.051 lei si o pierdere din activitatea financiara de 50.703 lei, pe total activitate inregistrandu-se o pierdere de 2.460.754 lei.

Societatea a inregistrat:

1. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 20.559.093 lei din care:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 163.246,82 lei;
- Venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 56.819,81 lei; (deseuri metalice, deseuri material plastic, materiale recuperate- pavele etc.)
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 21.522.749,91 lei
- Venituri diverse in valoare de 171.558,51 lei - inchirieri de utilaje;
- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie au avut o variatie negativa de 1.443.142 lei.

- Venituri din despagubiri si penalitati in valoare de 82.974,37 lei(majorari si penalitati calculate la clienti) lei;
- Venituri din subventii 4.652,57 lei (subventii rabla si discounturi acordate de furnizori) ;
- Alte venituri din exploatare 233,41 lei(imputatii).

2.VENITURI FINANCIARE in valoare de 761 lei

sunt obtinute din dobanzi bancare si sconturi.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de 22.969.144 lei din care :

- Cheltuieli cu materiile prime , materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 10.572.487,89 lei – 46,02 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 34.919,99 lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 34.592,80 lei;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 80.523,52 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 9.449,57 lei;
- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 81.174,88 lei;
- Cheltuieli cu pregatirea profesionala 1.744,00 lei
- Cheltuieli de protocol in valoare de 1.725,95 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in valoare de 3.668,11 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 27.354,53 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare in valoare de 3.324,08 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in valoare de 4.627.912,72 lei reprezentand 20,14 % din total cheltuieli de exploatare din care: cheltuieli de asigurare si paza – 131.919,84 lei, inchirieri de utilaje – 249.384,14 lei, cheltuieli privind consultanta juridica - 42.000 lei, cheltuieli cu asistenta tehnica si consultanta IT - 14.400 lei, lucrari pentru stadionul EUGEN POPESCU executate de catre firmele: ARCCAD S.R.L = 1.314.681 lei, CNM GUARD = 104.318 lei, CONSTRUCT ASU = 1.866.221 lei; SOLUTION ZZZ = 494.232 lei etc.
- Cheltuieli cu alte taxe si varsaminte asimilate in valoare de 63.792,63 lei, din care cheltuieli cu taxele locale de 37.226 lei, alte impozite si taxe 26.566,63 lei;
- Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati in valoare de 75.676,73 lei, din care mentionam: majorari MUNICIPAL SECURITY SRL in valoare de 20.256 lei, INFRA MIXT in valoare de 18.365,36 lei, unitati de leasing in valoare de 2.042,53 lei, la bugetul statului 34.365,57 lei;
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 6.124.967,02 lei reprezinta 27,57 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care :5.576.947 lei sunt cheltuielile cu salariile, cheltuielile sociale si bonificatiile conform contractului colectiv de munca; 265.538 lei reprezinta cheltuieli aferente contractelor de mandat; 56.856 lei consiliu de administratie si 1.761 lei secretar CA si AGA; 223.865 lei reprezinta cheltuielile cu asigurarea si protectia sociala;
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor in valoare de 585.465,89 lei;
- Cheltuieli cu activele cedate =6.713,63 lei;
- Cheltuieli cu onorariile 12.819,51 – cheltuieli de executare si judecatoresti 4.119,51 lei si cheltuieli de audit 8.000 lei, cheltuieli evaluare mijloace fixe 700 lei;
- Cheltuieli de exploatare cu provizioanele in valoare de 620.831,03 lei reprezentand clienti in litigiu cu Liceul Auto in valoare de 20.331,03 lei si 600.500 lei provizioane pentru majorari calculate la avansul incasat pentru lucrari Stadion Eugen Popescu – litigiu.

4.CHELTUIELI FINANCIARE in valoare de 51.464 lei din care :

- Cheltuieli privind dobanzile 23.325,81 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar 28.137,67 lei pentru contractele de leasing;

Indicatorii realizati in perioada 01.01-31.12.2021 fata de indicatorii aprobati prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli se prezinta astfel :

lei

| Nr. crt. | Indicatorul | Aprobat 2021 | Realizat 2021 | % 5 =4 / 3 |
|----------|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Venituri din exploatare | 15.794.000 | 20.559.093 | 130,17 |
| 2. | Cheltuieli de exploatare | 15.743.000 | 22.969.144 | 145,90 |
| 3. | Profit/Pierdere din exploatare | 51.000 | -2.410.051 | |
| 4. | Venituri financiare | 1.000 | 761 | 76,10 |
| 5. | Cheltuieli financiare | 51.000 | 51.464 | 100,90 |
| 6. | Profit /pierdere financiar | -50.000 | -50.703 | 101,40 |
| 7. | Total venituri | 15.795.000 | 20.559.854 | 130,16 |
| 8. | Total cheltuieli | 15.794.000 | 23.020.608 | 145,75 |
| 9. | Profit / pierdere | 1.000 | -2.460.754 | |
| 10. | Impozit pe profit | 0 | 0 | |
| 11. | Profit net | 1.000 | -2.460.754 | |

In anul 2021 nu au fost achizitionate mijloace fixe noi. Pe parcursul anului au fost achitate rate de leasing in valoare de 350.001,53 lei.

Valoarea amortizarii tuturor imobiliarilor in perioada 01.01.2021-31.12.2021 este de 585.465,89 lei.

In acest an s-a inregistrat casarea unor mijloace fixe in valoare de 293.506 lei.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2021 al societatii a fost aprobat prin Hotararea AGA nr.9/14.06.2021 si rectificat prin Hotararea CA nr.32/29.12.2021 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.

MUNICIPAL CONSTRUCT SA,

Director general,
Ec. STANCIU MIHAIL

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

RAPORT

Privind situatiile financiare anuale la data de 31.12.2021

Raportarile contabile ale societatii la data de 31.12.2021 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 OMF 85/26.01.2022 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 "Situția 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 evidentiata:

1) Imobilizari necorporale – Soldul initial al imobilizarilor necorporale a fost de 9.356,83 lei.

Valoarea amortizarii tuturor imobilizarilor necorporale in perioada 01.01.2021-31.12.2021 fiind de 1.049,64 lei.

La finele anului 2021 societatea inregistra imobilizari necorporale in valoare de 9.356,83 lei si o amortizare aferenta de 7.957,23 lei.

2) Imobilizari corporale – Soldul initial al imobilizarilor corporale la inceputul anului era de 11.943.613,28 lei, inregistrandu – se o reducere de 293.504,91 lei astfel:

- s-au inregistrat casari de mijloace fixe din categoria echipamente tehnologice si mijloace de transport in valoare de 285.257,37 lei .
- s-au inregistrat casari de mijloace fixe in categoria constructii in valoare de 8.247,54 lei .

Amortizarea inregistrata pe anul 2021 pentru imobilizarile corporale este de 582.159,20 lei.

Amortizarea aferenta mijloacelor fixe casate este de 286.791,28 lei.

La data de 31.12.2021 valoarea imobilizarilor corporale este de:

- Constructii – 609.160 lei;
- Echipament tehnologic – 2.554.669,53 lei;
- Mijloace de transport – 1.149.544,98 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 2021 valoarea mijloacelor fixe corporale este de 11.650.108,35 lei.

3) Stocuri

Valoarea stocurilor la 31.12.2021 este de 3.761.919,05 lei in valoare neta reprezentand :

- materii prime si materiale –58.720,77 lei
- materiale auxiliare – 5.998,76 lei
- obiecte de inventar- 2.785,96 lei
- si in principal volumul cel mai mare il reprezinta productia neterminata (nefacturata) in suma de 3.531.886,49 lei si valoarea stocurilor de produse finite in suma de 162.527,07 lei.

In valoarea productiei neterminate(nefacturate) se gasesc lucrari efectuate in anul 2017-in valoare de 10.132,71 lei (reprezentand montat stalpi pod Valea Voievozilor, aviziere 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 17.086,83 lei(montat,demontat cabine vot), lucrari executate si nefacturate in anul 2020 in valoare de 113.094,88 lei(111.552,04 lei lucrari executate la teren de fotbal cu gazon sintetic) si lucrari executate in anul 2021 in valoare de 3.368.197,66 lei.

4) Analiza creantelor si datoriilor :

a) Datorii :

Total DATORII 5.860.043,96 lei din care restante – 2.810.390 lei

DATORIILE se compun din:

- leasinguri financiare pe o perioada de 5 ani – 435.089,89 lei;
- furnizori si efecte de platit din care :

| | |
|----------|---------------|
| curente | 3.745.347 lei |
| restante | 934.957 lei |
| | 2.810.390 lei |
- furnizori facturi nesosite – 174.093,95 lei
- salariile aferente lunii decembrie si platite in luna ianuarie – 344.668 lei
- garantii retinute gestionarilor – 4.020,52 lei
- contributiile aferente salariilor si alte datorii catre bugete – 243.085 lei
- TVA de plata – 898.812,10 lei
- alte impozite si taxe – 14.927,50 lei

b) Creante :

Total CREANTE - 2.587.634,06 lei din care restante
- 994.153,17 lei

din care:

- TVA neexigibil (TVA la incasare) - 80.877,74 lei
- clienti incerti pentru care s-a constituit provizion – 23.867,73 lei- Liceul Auto Targoviste si Mecoprod
- clienti de incasat – 1.907.533,65 lei din care:
 - curente – 913.380,48 lei
 - restante – 994.153,17 lei
- alte creante sociale(sume de incasat de la sanatate) – 51.750 lei
- cheltuieli inregistrate in avans (asigurari, abonamente) – 33.907,92 lei.
- avansuri acordate furnizorilor – 489.697,02 lei

5) Venituri in avans

In acest cont sunt inregistrate sumele primite cu caracter de subventii in valoare de 7.503.751,62 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
- 960,77 lei subventie primita prin „programul Rabla”
- 2.790,85 lei discount telefoane.

6) Conturi de disponibilitati

Soldurile conturilor de disponibilitati la 31.12.2021 reprezinta:

- soldul contului 5311 – 1.668,79 lei –numerarul aflat in caseria unitatii;
- soldul contului 5328 - 400 lei
- soldul contului 5121 – 168.215,10 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 684.760,14 lei.

8) Capitalurile proprii

La data de 31.12.2021 structura capitalului propriu este urmatoarea :

| | |
|---|------------------|
| Capital social subscris | 4.312.310,00 lei |
| din care varsat | 4.312.310,00 lei |
| Rezerve | 695.707,49 lei |
| din care rezerve legale | 41.723,09 lei |
| Rezultatul reportat | - 438.910,28 lei |
| Rezultatul exercitiului 31.12.2021 – pierdere | 2.460.753,74 lei |

Numarul de actiuni detinut la 31.12.2021 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 – 6.263.880,09 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 241.097,10 lei;
- bunuri de retur primite in administrare in valoare de 5.817.915,87 lei reprezentand :
 - instalatii de iluminat ornamental = 433.557,84 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

Indicatorii financiari realizati de Municipal Construct SA in perioada de raportare 01.01-31.12.2021 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in aceeasi perioada a anului 2020 astfel:

lei

| NR. CRT. | INDICATOR | REALIZARI 01.01-31.12.2020 | REALIZARI 01.01-31.12.2021 | % 2021/2020 |
|----------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| 1 | Cifra de afacere | 15.428.432 | 21.914.375 | 142,03% |
| 2 | Venituri din exploatare | 15.341.437 | 20.559.093 | 134,01% |
| 3 | Cheltuieli de exploatare | 15.259.758 | 22.969.144 | 150,52% |
| 4 | Profit din exploatare | 81.679 | -2.410.051 | |
| 5 | Venituri financiare | 3.602 | 761 | 21,13% |
| 6 | Cheltuieli financiare | 58.847 | 51.464 | 87,46% |
| 7 | Profit/pierdere financiar | -55.245 | -50.703 | 91,77% |
| 8 | Total venituri | 15.345.039 | 20.559.854 | 133,98% |
| 9 | Total cheltuieli | 15.318.605 | 23.020.608 | 150,27% |
| 10 | Rezultatul brut | 26.434 | -2.460.754 | |
| 11 | Impozit pe profit | 15.595 | 0 | |
| 12 | Rezultatul net | 10.839 | -2.460.754 | |

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 11.866.460 lei reprezentand 54,14 % din cifra de afaceri a anului 2021.

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie 2021 este de 113 iar numarul mediu pe anul 2021 este de 109.

In anul 2021 societatea inregistreaza pierdere din activitatea de exploatare in valoare de 2.410.051 lei si o pierdere din activitatea financiara de 50.703 lei, pe total activitate inregistrandu-se o pierdere de 2.460.754 lei.

Societatea a inregistrat:

2. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 20.559.093 lei din care:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 163.246,82 lei;
- Venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 56.819,81 lei; (deseuri metalice, deseuri material plastic, materiale recuperate- pavele etc.)
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 21.522.749,91 lei
- Venituri diverse in valoare de 171.558,51 lei - inchirieri de utilaje;
- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie au avut o variatie negativa de 1.443.142 lei.
- Venituri din despagubiri si penalitati in valoare de 82.974,37 lei(majorari si penalitati calculate la clienti) lei;
- Venituri din subventii 4.652,57 lei (subventii rabla si discounturi acordate de furnizori) ;
- Alte venituri din exploatare 233,41 lei(imputatii).

2.VENITURI FINANCIARE in valoare de 761 lei

sunt obtinute din dobanzi bancare si sconturi.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de 22.969.144 lei din care :

- Cheltuieli cu materiile prime , materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 10.572.487,89 lei – 46,02 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 34.919,99 lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 34.592,80 lei;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 80.523,52 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 9.449,57 lei;
- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 81.174,88 lei;
- Cheltuieli cu pregatirea profesionala 1.744,00 lei
- Cheltuieli de protocol in valoare de 1.725,95 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in valoare de 3.668,11 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 27.354,53 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare in valoare de 3.324,08 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in valoare de 4.627.912,72 lei reprezentand 20,14 % din total cheltuieli de exploatare din care: cheltuieli de asigurare si paza – 131.919,84 lei, inchirieri de utilaje – 249.384,14 lei, cheltuieli privind consultanta juridica - 42.000 lei, cheltuieli cu asistenta tehnica si consultanta IT - 14.400 lei, lucrari pentru stadionul EUGEN POPESCU executate de catre firmele: ARCCAD S.R.L = 1.314.681 lei, CNM GUARD = 104.318 lei, CONSTRUCT ASU = 1.866.221 lei; SOLUTION ZZZ = 494.232 lei etc.
- Cheltuieli cu alte taxe si varsaminte asimilate in valoare de 63.792,63 lei, din care cheltuieli cu taxele locale de 37.226 lei, alte impozite si taxe 26.566,63 lei;
- Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati in valoare de 75.676,73 lei, din care mentionam: majorari MUNICIPAL SECURITY SRL in valoare de 20.256 lei, INFRA MIXT in valoare de 18.365,36 lei, unitati de leasing in valoare de 2.042,53 lei, la bugetul statului 34.365,57 lei;
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 6.124.967,02 lei reprezinta 27,57 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care :5.576.947 lei sunt cheltuielile cu salariile, cheltuielile sociale si bonificatiile conform contractului colectiv de munca; 265.538 lei reprezinta cheltuieli aferente contractelor de mandat; 56.856 lei consiliu de administratie si 1.761 lei secretar CA si AGA; 223.865 lei reprezinta cheltuielile cu asigurarea si protectia sociala;

- Cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor in valoare de 585.465,89 lei;
- Cheltuieli cu activele cedate =6.713,63 lei;
- Cheltuieli cu onorariile 12.819,51 – cheltuieli de executare si judecatoresti 4.119,51 lei si cheltuieli de audit 8.000 lei, cheltuieli evaluare mijloace fixe 700 lei;
- Cheltuieli de exploatare cu provizioanele in valoare de 620.831,03 lei reprezentand clienti in litigiu cu Liceul Auto in valoare de 20.331,03 lei si 600.500 lei provizioane pentru majorari calculate la avansul incasat pentru lucrari Stadion Eugen Popescu – litigiu.

4.CHELTUIELI FINANCIARE in valoare de 51.464 lei din care :

- Cheltuieli privind dobanzile 23.325,81 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar 28.137,67 lei pentru contractele de leasing;

Indicatorii realizati in perioada 01.01-31.12.2021 fata de indicatorii aprobati prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli se prezinta astfel :

| lei | | | | |
|----------|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| Nr. crt. | Indicatorul | Aprobat 2021 | Realizat 2021 | % 5 =4 / 3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Venituri din exploatare | 15.794.000 | 20.559.093 | 130,17 |
| 2. | Cheltuieli de exploatare | 15.743.000 | 22.969.144 | 145,90 |
| 3. | Profit/Pierdere din exploatare | 51.000 | -2.410.051 | |
| 4. | Venituri financiare | 1.000 | 761 | 76,10 |
| 5. | Cheltuieli financiare | 51.000 | 51.464 | 100,90 |
| 6. | Profit /pierdere financiar | -50.000 | -50.703 | 101,40 |
| 7. | Total venituri | 15.795.000 | 20.559.854 | 130,16 |
| 8. | Total cheltuieli | 15.794.000 | 23.020.608 | 145,75 |
| 9. | Profit / pierdere | 1.000 | -2.460.754 | |
| 10. | Impozit pe profit | 0 | 0 | |
| 11. | Profit net | 1.000 | -2.460.754 | |

In anul 2021 nu au fost achizitionate mijloace fixe noi. Pe parcursul anului au fost achitate rate de leasing in valoare de 350.001,53 lei.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2021 al societatii a fost aprobat prin Hotararea AGA nr.9/14.06.2021 si rectificat prin Hotararea CA nr.32/29.12.2021 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 31.12.2021 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 - achitare lucrari geigere. La termenul de judecata din 13.01.2022, instant da hotararea.

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 aflat pe rol la Curtea de Apel Ploiesti. Reclamantul solicita achitarea sumei de 490.744,22 lei, echivalentul a 110.054,55 EURO, la cursul de schimb BNR,

la data formulării cererii. Obliga paratele să plătească suma de 8.512,45 lei cheltuieli de judecată către reclamanta.

Termen acordat 10.01.2022

Dosar 3574/120/2021 – Municipal Construct SA – reclamant, Servicii Publice Municipale – parat- cu privire la plata datoriilor. Dosarul s-a încheiat cu încasarea sumelor în luna martie 2022.

Dosar 4409/315/2021 – Municipal Construct SA – reclamant- Liceul Tehnologic de Transporturi Auto – parat cu privire la plata unor lucrări executate. Următorul termen este 08.04.2022. Au fost constituite provizioane la nivelul datoriei de 20.331,03 lei.

Dosar 1431/120/2021 – Municipal Construct SA – parat – Municipiul Targoviste – reclamant cu privire la achitarea majorărilor pentru avansul în valoare de 6.000.000 lei – lucrări stadionul Eugen Popescu. Pentru acest litigiu au fost constituite provizioane în valoare de 600.500 lei.

Dosar 6499/120/2020 – Municipal Construct SA – parat – Sandex SRL – reclamant – stadiu procesual de fond – obligația de a face. Dosarul se află pe rol la Tribunalul Dambovită.

Termen de judecată 16.02.2022.

Inventarierea patrimoniului pe anul 2021 a fost organizată în baza deciziei nr.26/14.10.2021. În urma inventarierii nu s-au constatat diferențe conform procesului verbal de inventariere nr.10241/17.12.2021 întocmit de comisia de inventariere a patrimoniului. Rezultatele inventarierii au fost prezentate Consiliului de Administrație.

Înregistrările în contabilitate au fost făcute cu respectarea Legii Contabilității pe baza documentelor justificative, respectându-se planul general de conturi.

Registrele de contabilitate s-au utilizat în concordanță cu destinația acestora, permițând în orice moment indentificarea și controlul operațiunilor contabile efectuate.

Intrările, ieșirile și transferurile ,pentru materiile prime , materiale , obiecte de inventar, producția neterminată , produsele finite s-au operat în evidența contabilă în baza documentelor primare .

Notele de recepție au fost întocmite în baza verificării bunurilor cantitativ- valoric și verificate de comisia de recepție.

Materialele au fost date în consum pe baza documentelor justificative, întocmite de responsabilii fiecărui sector de producție.

Producția obținută a fost facturată beneficiarilor în baza situațiilor de plată întocmite de compartimentul de specialitate din cadrul societății și aprobate de beneficiarii lucrărilor.

Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor efectuate, lunar s-a întocmit balanța de verificare. Stocurile faptice și scriptice au fost verificate prin confruntarea balanțelor analitice cu balanța sintetică.

În continuare se fac următoarele precizări :

- s-au respectat principiile contabilității;
- s-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și analitice;
- s-au respectat normele metodologice cu privire la întocmirea anexelor bilanțului;
- în contul de profit și pierdere sunt reflectate cheltuielile și veniturile perioadei raportate.

Director general,
Ec. Stanciu Mihail

Sef compartiment fin.contabilitate,
Ec. Mihai Elena