



S.C. ECOSERV SIG S.R.L.

Jud. Mureș, 545400 Sighișoara , str. Cornești nr. 54

CUI: RO 28696329; J26/718/2011

Cont: RO86RZBR0000060014809581/Raiffeisen Bank Sighișoara

Tel. 0265.77.12.54; Fax. 0265.77.90.68

E-mail: office@ecoservsig.ro /Website: www.ecoservsig.ro

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

- ANUL 2015 -

În baza prevederilor art 55 alin (1) din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, elaboram prezentul Raport asupra activității de administrare pe care îl prezentăm asociatului unic, Consiliului Local al Municipiului Sighișoara.

S.C. ECOSERV SIG S.R.L. s-a înființat în baza Hotărârii Consiliului Local Sighișoara nr 49/31.03.2011, modificată și completată prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 105/08.06.2011, prin reorganizarea Serviciului Public de Gospodărie.

Prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 76/25.04.2012 privind delegarea gestiunii directe pentru unele servicii de utilități publice ale Municipiului Sighișoara către S.C. Ecoserv Sig S.R.L., completată prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 93/31.05.2012 și modificată prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 54/28.03.2013 s-a aprobat atribuirea în gestiune delegată directă a activității componente Serviciului Public de Salubritate a Municipiului Sighișoara, respectiv a activității de sortare a deșeurilor menajere și a unor activități specifice Serviciului Public pentru Administrarea Domeniului public și privat al Municipiului Sighișoara, respectiv:

- a) *construirea, modernizarea, exploatarea, și întreținerea străzilor, drumurilor, podurilor, pasajelor rutiere și pietonale, subterane și supraterane;*
- b) *amenajarea și întreținerea zonelor verzi a parcurilor și grădinilor publice, a terenurilor de sport, a locurilor de agrement, a locurilor de picnic și a terenurilor de joacă pentru copii;*
- c) *amenajarea, organizarea și exploatarea parcurilor;*
- d) *construirea, modernizarea, întreținerea, administrarea și exploatarea piețelor agroalimentare, a bazarurilor, târgurilor și oboarelor;*
- e) *organizarea și optimizarea circulației rutiere și pietonale;*
- f) *instalarea, întreținerea și funcționarea sistemelor de semnalizare și dirijarea circulației urbane în vederea asigurării siguranței traficului și pentru fluidizarea acestuia;*
- g) *amenajarea, organizarea și exploatarea mobilierului urban și ambiental;*
- h) *înființarea, organizarea și exploatarea spălătoriilor, atelierelor de reparații auto;*
- i) *amenajarea, întreținerea și exploatarea strandurilor, a lacurilor.”*

Prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 11/12.07.2012 s-a aprobat contractul de delegare a gestiunii prin atribuire directă a unor activități și servicii comunitare de utilități publice ale Municipiului Sighișoara către S.C. Ecoserv Sig S.R.L. nr. 16.200/02.08.2012. Acesta a fost modificat și completat prin actul adițional nr. 1, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 67/27.09.2012, actul adițional nr. 2, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 55/28.03.2013 și actul adițional nr. 3 aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Sighișoara nr. 32/26.02.2015 .

Administrarea societatii se realizeaza de catre Consiliul de Administratie format din cinci membrii: un administrator executiv (director) si patru administratori neexecutivi.

1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

In cursul anului 2015 societatea a inregistrat venituri totale in valoare de 4.037.185 lei si cheltuieli totale in valoare de 3.962.164 lei rezultand un profit brut de 75.021 lei.

Veniturile totale, in valoare de 4.037.185 lei, se compun din venituri din exploatare 4.035.035 lei si venituri financiare 2.150 lei, ponderea veniturilor din exploatare in total venituri fiind de 99,94 % .

In structura, **veniturile din exploatare** cuprind:

| | |
|---|------------------|
| -venituri din servicii prestate | 2.811.214 lei |
| -venituri din chirii | 905.404 lei |
| - venituri din activ diverse | 231.457 lei |
| - venituri din vanzare produse reziduale | 70 lei |
| - reduceri comerciale acordate | -1.953 lei |
| -venituri aferente costului productiei in curs de executie | 82.959 lei |
| -alte venituri din exploatare | <u>5.884 lei</u> |
| total | 4.035.035 lei |

Veniturile din exploatare realizate pe sectii:

| Venit | Total, din care | Constructii | Sere | Piata | Parcari | Statia de sortare | Activ |
|---------------------------------------|-----------------|-------------|---------|---------|---------|-------------------|-------|
| Din servicii prestate | 2,811,214 | 1,674,889 | 920,613 | 0 | 8,715 | 206,997 | 0 |
| Din chirii | 905,404 | 578 | 96 | 453,838 | 450,892 | 0 | 0 |
| Din activitati diverse (valorificare) | 231,457 | 0 | 0 | 0 | 0 | 231,457 | 0 |
| Din vanzare produselor reziduale | 70 | 49 | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale acordate | -1,953 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1,953 | 0 |
| Productie in curs de executie | 82,959 | 81,377 | -4,418 | 0 | 0 | 6,000 | 0 |
| Alte venituri exploatare | 5,884 | 1 | 285 | 308 | 0 | 917 | 4,373 |
| Total | 4,035,035 | 1,756,894 | 916,597 | 454,146 | 459,607 | 443,418 | 4,373 |

In totalul veniturilor realizate din chirii la Piata Agroalimentara sunt cuprinse veniturile din inchirierea spatiilor din incinta Pietei Agroalimentare in valoare de 100.162. lei. In baza HCL 38/26.02.2015 s-a stabilit ca 50 % din aceste venituri revine SC Ecoserv Sig SRL iar 50 % respectiv 50.081 lei, reprezinta venit al Municipiului Sighisoara, in calitate de proprietar si s-a virat la Bugetul local in cursul anului.

In baza contractului de delegare SC Ecoserv Sig SRL datoreaza Municipiului Sighisoara o redeventa de 1% din totalul veniturilor incasate. Pentru anul 2015 redeventa calculata a fost de 41.154 lei. Astfel exista o dublare a bazei impozabile la veniturile din inchiriere spatii, redeventa fiind calculata si pentru cota de 50% care revine Municipiului Sighisoara

Practic cheltuielile societatii trebuie acoperite din diferenta ramasa dupa plata redeventei, a cotei de 50% din chirii spatii si a impozitului pe cladiri:

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Total venituri | 4.037.185 lei |
| Redeventa | 41.154 lei |
| Cota 50 % din chirii spatii | 50.081 lei |
| Impozit cladiri, teren, | <u>139.207 lei</u> |
| Diferenta ramasa | 3.806.743 lei |

Cheltuielile totale, in valoare de 3.962.164 lei, si reprezinta cheltuieli de exploatare.

In structura, **cheltuielile din exploatare** cuprind:

| | |
|--|---------------------|
| -cheltuieli cu materialele | 1.000.918 lei |
| -cheltuieli cu obiecte de inventar | 28.653 lei |
| - cheltuieli cu energia, apa | 57.265 lei |
| -cheltuieli cu salariile | 1.608.209 lei |
| - cheltuieli aferente contractelor de mandat (director, C.A.) | 84.000 lei |
| - cheltuieli cu contributiile | 443.515 lei |
| - amortizari | 72.190 lei |
| -impozite si taxe | 190.396 lei |
| - redeventa | 41.154 lei |
| - provizioane | 102.160 lei |
| - alte cheltuieli | <u>333.704 lei.</u> |
| Total | 3.971.164 lei |

| | SPECIFICATII | B.V.C 2015 | REALIZAT 2015 | PROCENT 4=3/2 |
|-----|--|------------------|------------------|------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | VENITURI TOTALE- din care | 4,744,700 | 4,037,185 | 85,08% |
| 1 | Venituri din exploatare | 4,741,700 | 4,035,035 | 85,09% |
| 2 | Venituri financiare | 3,000 | 2,150 | 71,67% |
| II | CHELTUIELI TOTALE -din care | 4,547,203 | 3,962,164 | 87,13% |
| 1 | Cheltuieli de exploatare | 4,547,103 | 3,962,164 | 87,14% |
| | Cheltuieli cu materiale | 1,400,000 | 1,000,918 | 71,49% |
| | Chelt -obiecte inventar | 30,000 | 28,653 | 95,51% |
| | Chelt cu energia, apa | 72,000 | 57,266 | 79,54% |
| | Chelt cu personalul din care: | 2,172,756 | 2,135,724 | 98,29% |
| | - salarii | 1,682,500 | 1,640,839 | 97,52% |
| | - indemnizatii contracte mandat, Consiliul de Administratie | 84,000 | 84,000 | 100,00% |
| | - chelt cu asigurari si prot. sociala | 406,256 | 410,885 | 101,14% |
| | Amortizari | 164,000 | 72,190 | 44,02% |
| | Alte cheltuieli de exploatare din care: | 708,347 | 667,413 | 94,22% |
| | -servicii executate de terti | 480,000 | 320,201 | 66,71% |
| | -impozite, taxe si varsam asimilate | 227,047 | 231,550 | 101,98% |
| | - alte cheltuieli | 1,300 | 13,502 | 1038,61% |
| | - provizioane | 0 | 102,160 | 0,00% |
| 2 | Cheltuieli financiare | 100 | 0 | 0,00% |
| III | REZULTAT BRUT | 197,497 | 75,021 | 37,98% |

Comparativ cu sumele prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2015, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighisoara prin HCL nr. 12/12.02.2015, s-au inregistrat provizioane totale in valoare de 102.160 lei astfel:

- pentru litigii, in valoare de 34.040 lei reprezentand suma stabilita prin Decizia Camerei de Conturi Mures nr 1446/28.06.2013 constand in cheltuieli indirecte practicate in anul 2012. Litigiul se afla pe rol la Tribunalul Mures.

- alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli, in valoare de 68.120 lei reprezentand cheltuiala cu concediile neefectuate la sfarsitul anului 2015.

Pe sectoare de activitate, rezultatele pe anul 2015 se prezinta astfel:

| SECTOR | VENITURI | CHELTUIELI | REZULTAT |
|----------------------|-----------|------------|----------|
| CONSTRUCTII | 1,759,108 | 1,870,574 | -111,466 |
| SERE ZONE VERZI | 918,365 | 817,340 | 101,025 |
| STATIA DE SORTARE | 444,490 | 629,233 | -184,743 |
| PIATA AGROALIMENTARA | 454,853 | 304,599 | 150,254 |
| PARCARI | 460,369 | 360,362 | 100,007 |
| TOTAL | 4,037,185 | 3,982,108 | 55,077 |

Cheltuielile sectiilor sunt alcatuite din cheltuieli directe de productie, cheltuieli indirecte ale sectiei si cota parte din cheltuieli generale de administratie, repartizate pe fiecare sectie in functie de ponderea pe care o au veniturile proprii ale fiecarei sectii in totalul veniturilor realizate pe societate.

Rezultatul sectiilor la sfarsitul anului a fost influentat de constituirea provizioanelor care au fost calculate pentru fiecare sectie in parte.

2. SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII ACTIVE IMOBILIZATE

La 31.12.2015 S.C.ECOSERV SIG S.R.L. inregistreaza active imobilizate totale in suma de 448.063 lei.

| ELEMENTE DE ACTIV (Valoare neta) | Sold 01/01/2015 | Cresteri | Reduceri | Sold 31/12/2015 |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|---------------|--------------------|
| IMOBILIZARI. NECORPORALE | 6,335 | 8,718 | 5,784 | 9,269 |
| IMOBILIZARI.CORPORALE | 263,552 | 239,545 | 66,405 | 436,692 |
| IMOBILIZARI FINANCIARE | 2,892 | 0 | 790 | 2,102 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL | 272,779 | 248,263 | 72,979 | 448,063 |

Imobilizarile necorporale - cresterea de 8,718 lei reprezinta valoarea racordului la energia electrica la Statia de sortare.

Imobilizarile corporale - in cursul anului 2015 au fost achizitionate mijloace fixe in valoare de 216.683 lei si investitii imobiliare in curs (D.A.L.I. utilitati) in valoare de 22.862 lei

Imobilizari financiare cuprind sume acordate cu titlu de garantie pentru utilitati (gaz, energie electrica), pentru casuta postala precum si garantie de buna executie depusa la Municipiul Sighisoara.

3. ACTIVE CIRCULANTE

La 31.12.2015 SC.ECOSERV SIG SRL inregistreaza active circulante in valoare de 897.096 lei si cuprind urmatoarele:

| Nr. crt. | Specificatii | Valoare 01/01/2015 | Valoare 31/12/2015 |
|----------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | Materii prime si materiale consumabile 302, 381 | 29690 | 52262 |
| 2 | Obiecte de inventar 303 | 2431 | 4742 |
| 3 | Lucrari si servicii in curs de executie 331,332 | 41846 | 122733 |
| 4 | Produse finite | 0 | 1977 |
| I | TOTAL STOCURI | 73967 | 181714 |
| II | TOTAL CREANTE | 332113 | 92341 |
| III | CASA SI CONTURI LA BANCI | 278467 | 623041 |
| | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE | 684547 | 897096 |

Stocurile de materiale se incadreaza in limite normale, bunurile de natura stocurilor materiale fiind inregistrate in contabilitate la pretul de achizitie. Pentru iesirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO.

Creantele sunt in valoare de 92.341 lei si reprezinta sume facturate clientilor precum si cele care urmeaza a se factura, in valoare de 58.024 lei, impozit pe profit achitat in cursul anului 20.087 lei, debitori 619 lei, concedii medicale de recuperat de la Casa de sanatate in valoare de 7.459 lei si TVA neexigibil 6.152 lei.

La 31.12.2015 societatea are un disponibil in conturile bancare in suma de 613.055 lei, sold in casa 9.823 lei si alte valori (timbri) 163 lei.

Activele totale la data de 31.12.2015 sunt in valoare de 1.345.159 lei:

| | |
|----------------------|-------------|
| – active imobilizate | 448.063 lei |
| – active circulante | 897.096 lei |

4. DATORII

Structura datoriilor la data de 31.12.2015 se prezinta astfel:

| DATORII - Sume care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an | Sold la 31/12/2015 | |
|---|---------------------------|----------------|
| | TOTAL | curente |
| TOTAL | 316,860 | 298,709 |
| DATORII FURNIZORI (401+403+404+408) | 135,086 | 134,719 |
| DATORII IN LEGATURA CU SALARIATII | 49,078 | 49,078 |
| ALTE DATORII CU BUGETUL ASIGURARILOR SOCIALE | 56,684 | 56,684 |
| ALTE DATORII CU BUGETUL STATULUI | 40,867 | 40,867 |
| ALTE DATORII CU BUGETUL LOCAL | 15,839 | 4,055 |
| ALTE DATORII | 19,306 | 13,306 |

Din totalul datoriilor in suma de 316.860 lei:

- 42,63% reprezinta datorii curente catre furnizorii de materiale, utilitati, materiale de natura obiectelor de inventar si servicii prestate;
- 15,49% reprezinta sume datorate personalului.
- 17,90% reprezinta datorii curente catre bugetul asigurarilor sociale
- 12,90% reprezinta datorii curente catre bugetul statului (TVA , impozit salarii si contributii catre fondurile speciale)
- 4,99% reprezinta datorii la bugetul local (impozit teren)
- 6,09% reprezinta alte datorii-creditori diversi.

Potrivit bilantului contabil la 31.12.2015, activul net al societatii este de 1.019.576 lei.

Capitalurile societatii sunt in suma de 917.416 lei si au urmatoarea componenta:

| | |
|---------------------|-------------|
| - capital social | 840.000 lei |
| - rezerva legala | 14.646 lei |
| - alte rezerve | 81.826 lei |
| - rezultat reportat | -19.056 lei |

Capitalul social este divizat in 84.000 de parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei fiecare detinute de asociatul unic, respectiv Consiliul Local al Municipiului Sighisoara.

In baza contractului de delegare de gestiune, pentru desfasurarea activitatii specifice serviciilor de utilitati publice, societatea a primit in administrare bunuri in concesiune in valoare de 14.149.272 lei pentru care societatea trebuie sa achite delegatarului o redeventa trimestriala in cuantum de 1% din veniturile incasate. Pentru anul 2015, redeventa calculata a fost in valoare de 41.154 lei.

5. SITUATIA PERSONALULUI

In cursul anului 2015 SC.ECOSERV SIG SRL a inregistrat un numar mediu de personal de 109 salariati, la sfarsitul perioadei numarul efectiv a fost de 101 persoane iar castigul mediu brut a fost de 1.230 lei/persoana.

Structura personalului la sfarsitul anului, pe sectoare de activitate:

| | |
|-------------------------|---------------------|
| -sectia constructii | 32 persoane |
| -sectia sere-zone verzi | 26 persoane |
| -statia de sortare | 23 persoane |
| -piata agroalimentara | 5 persoane |
| - administrare parcare | 7 persoane |
| -TESA, | 8 persoane |
| Total | 101 persoane |

In ceea ce priveste perspectivele de dezvoltare a societatii, ne propunem:

- optimizarea performantelor economico-financiare si operationale,
- noi standarde de calitate pentru serviciile prestate,
- cresterea viabilitatii societatii
- continuarea activitatii de investitii, re tehnologizarea cu mijloace de transport si utilaje specifice, ca unica modalitate de a asigura calitatea serviciilor prestate,
- continuarea investitiilor incepute in anul 2015 privind modernizarea Pietei Agroalimentare si a sediului societatii din str. Cornesti nr. 54.

Executia contractului de mandat al directorului societatii:

- reducerea pierderilor: societatea nu a inregistrat pierderi,

- diminuarea nivelului datoriilor: la sfarsitul anului 2015 totalul datoriilor societatii era de 216.860 lei, in scadere cu 6,05% fata de anul 2014,
- recuperarea creantelor societatii: la sfarsitul anului 2015 creantele totale ale societatii erau de 92.341 lei, in scadere cu 27,80% fata de anul 2014,
- volumul investitiilor: s-a continuat dotarea cu echipamente si utilaje necesara activitatii, valoare investitiilor in anul 2015 fiind de 248.263 lei,
- sursele de finantare investitii: majorarea capitalului social si surse proprii,
- productivitatea muncii: productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu este la 31.12.2015 de 37.019 lei,
- gradul de incasare a creantelor: creantele societatii sunt incasate in proportie de 85,76 %
- ponderea furnizorilor restanti in total furnizori: furnizorii restanti in valoare de 367 lei reprezinta 0,27% din totalul furnizorilor,
- gradul de achitare a datoriilor la bugetul de stat, local si alte bugete: datoriile au fost achitate in procent de 90%.

S.C. ECOSERV SIG S.R.L. si-a desfasurat activitatea economico-financiara in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 Legea contabilitatii, republicata, Legii nr. 571/2003 Codul Fiscal, republicata si a Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare la 31.12.2015 au fost intocmite in baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP 123/2016 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare si a raportarilor contabile pentru anul fiscal 2015.

Situatiile financiare au fost auditate de catre S.C. MS CONSULTING S.R.L.
- Auditor financiar.

Consiliul de administratie:

Diaconita Viorel – Presedinte CA

Moldovan Radu - Director,

Marian Adriana

Popoviciu Adriana

Oprea Adriana