

**RAPORT DE GESTIUNE
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL
S.C. AGROPIETE S.A.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2015**

S.C. AGROPIETE S.A., cu sediul in Tulcea, str. Slt. Corneliu Gavrilov, nr. 91, este o societate pe actiuni, inregistrata la Oficiul Registrului de Comert al Municipiului Tulcea sub numarul J36/210/2006, cod unic de inregistrare RO18632522. Capitalul social al S.C. Agropiete S.A este in valoare de 1.040.000 lei, fiind format din 10.400 actiuni in valoare nominala de 100 lei fiecare, 99.99% apartinand actionarului Consiliul Local al Municipiului Tulcea si 0.01% apartinand actionarului S.C.Transport Public S.A.

S.C. Agropiete S.A. a fost infiintata prin H.C.L. nr. 59/2006 ca urmare a reorganizarii Directiei Administratiei Pietelor, preluand activul si pasivul fostei directii pe baza situatiilor financiare la data de 01.06.2006, conform Protocolului de predare-primire nr. 395/01.06.2006. Gestiunea serviciului public de intretinere, administrare si exploatare a pietelor se desfasoara in conformitate cu prevederile O.G. 71/2002 si a Contractului de Concesiune nr. 12420/26.04.2006 incheiat intre Consiliul Local al Municipiului Tulcea si S.C. Agropiete S.A.

Obiectul de activitate principal, conform CAEN este "Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate", cod 6820.

A. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Activitatea unei societati se apreciaza pe baza Contului de profit si pierdere care grupeaza, pe o perioada de gestiune data, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli .

In acest sens situatia Contului de profit si pierdere al S.C. Agropiete S.A., a indicatorilor sintetici ce definesc activitatea societatii comparativ cu prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli aprobat pentru anul 2015, reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare, dupa cum urmeaza:

Indicator	B.V.C. 2015	Realizat 2015	Diferenta fata de BVC
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE din care:	2.359.000	2.303.472	-55.528
Venituri din activitatea de baza	2.359.000	2.303.472	-55.528
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE din care:	2.360.567	2.257.455	-103.112
Cheltuieli cu bunuri si servicii	785.200	744.232	-40.968
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	118.700	112.875	-5.825
Cheltuieli cu personalul	1.287.250	1.230.942	-56.308
Alte cheltuieli de exploatare	169.417	169.406	-11
VENITURI FINANCIARE	8.000	8.477	477
CHELTUIELI FINANCIARE	-	-	-
Rezultatul financiar	8.000	8.477	477
VENITURI TOTALE	2.367.000	2.311.950	-55.050
CHELTUIELI TOTALE	2.360.567	2.257.455	-103.112
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	6.433	54.494	48.061
Impozit profit	568	8.553	7.985
REZULTATUL NET AL EXERCITULUI	5.865	45.941	40.076

Din cele prezentate rezulta ca in anul 2015 , S.C. Agropiete S.A., a desfasurat o activitate profitabila, realizand un profit brut de 54494 lei si un profit net de 45941 lei. Acest profit a fost obtinut in conditiile in care societatea a realizat venituri totale in suma de 2.311.950 lei pentru care a cheltuit suma de 2.257.455 lei.

Ponderea cea mai mare a acestor venituri, respectiv 99,63 % a fost realizata din activitatile specifice profilului de activitate al societatii, diferenta de 0,37% provenind din activitati financiare. Veniturile realizate inregistreaza o scadere de aproximativ 2,33 % fata de veniturile din Programul aprobat de AGA, pentru anul 2015, scadere datorata in mod special reducerii gradului de ocupare a spatiilor din pietele de cartier – Piata Neptun si Piata Vest, a spatiilor de la etajul I din Complex Fortuna unde se comercializeaza marfuri nealimentare, dar si intrarea in vigoare a Legii 145/2014 privind stabilirea unor măsuri de reglementare a pieței produselor din sectorul agricol.

Contractele de inchiriere cu utilizatorii din piete au generat venituri de 1.434.862 lei, reprezentand 62,06% din totalul veniturilor realizate. Restul veniturilor realizate sunt structurate astfel: venituri din taxe forfetare

cu o pondere de 18.69%, recuperarea cheltuielilor pentru prestarea serviciilor de paza, energie, gunoi, apa, incinerare in proportie de 16,25%, venituri din taxa WC aproximativ 1,08%, venituri din dobanzi bancare 0,37%, alte venituri (depozitare camera frig, penalitati, taxe de participare la licitatie, etc) 1,55%.

Cheltuielile totale se incadreaza in prevederile bugetare si au fost efectuate in limita veniturilor realizate.

Profitul contabil al exercitiului financiar 2015, care totalizeaza 49.941,43 lei se propune a fi repartizat astfel:

- Constituirea de rezerve legale	2.725,00 LEI
- Participarea salariatilor la profit	4.000,00 LEI
- Dividende catre actionarul majoritar	23.608.22 LEI
- Surse proprii de finantare	19.608,21 LEI

B. GESTIUNEA BILANTULUI

Bilantul S.C. AGROPIETE S.A. a fost intocmit pe baza documentelor contabile in acord cu principiile generale de contabilitate si in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 , modificat si completat ulterior.

La baza intocmirii bilantului contabil au stat datele din balanta de verificare a conturilor sintetice incheiata la data de 31.12.2015, puse de acord cu soldurile din balanta conturilor analitice, incheiata dupa inregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile aferente perioadei de raportare.

Raspunderea asupra realitatii si exactitatii datelor cu privire la situatia patrimoniului si realizarii indicatorilor economico-financiari raportati prin bilant o poarta directorul general al societatii si conducatorul compartimentului financiar contabil.

Principalele pozitii din Bilantul la 31.12.2015 se prezinta astfel:

1. ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	3.958.548
- Imobilizari corporale	3.958.174
- Imobilizari necorporale	374
2. ACTIVE CIRCULANTE, din care:	935.429
- Stocuri	5.512
- Creante	148.864
- Disponibilitati banesti	781.053
3. DATORII PE TERMEN SCURT	216.258
4.CHELTUIELI IN AVANS	1.924
5. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	4.000
5. VENITURI IN AVANS	-
6. CAPITALURI PROPRII, din care:	4.647.482
- Capital social	1.040.000
- Rezerve	3.324.371
- Rezerve din reevaluare	179.227
- Rezultatul reportat	60.668
-Profit de repartizat	45.941

Rezultatul net al exercitiului financiar a fost determinat pe baza profitului contabil inclus in situatiile financiare ale societatii, intocmite in conformitate cu reglementarile fiscale si contabile romanesti aplicabile.

Auditarea situatiilor financiare pentru anul 2015 a fost realizata de auditorul statutar, S.C. Smart Account S.R.L.

Creantele societatii la 31.12.2015 insumeaza 148.864 lei, capitol cu o pondere importanta in totalul Activelor circulante. Din analiza componentei contului "Clienti", perioada de recuperare a creantelor este in conformitate cu prevederile contractuale pentru majoritatea societatilor cu care S.C. Agropiete S.A. are relatii contractuale sau au fost luate toate masurile necesare recuperarii creantelor.

Societatea a intreprins masuri de recuperare a creantelor, cum ar fi:

- emiterea unui numar de 18 notificari, in vederea recuperarii creantelor societatii;
- actionarea in justitie a debitorilor notificati care nu au achitat sumele restante, introducandu-se un nr. de 2 cereri cu valoare redusa si 1 ordonanta de plata;
- declansarea procedurii de executare silita pentru punerea in aplicare a hotararilor judecatoresti definitive pentru un numar de 5 debitori;
- inscrierea la masa credala a unui debitor;

Exista totusi trei societati pentru care s-au facut toate demersurile pentru recuperarea debitelor, in final, insa, pentru cele trei societati, S.C. BEN NEVGIAN SRL (2.384,67 lei) , S.C. PIAR DINASTY S.R.L. (5.581,25 lei) si SC ROMALIMENT SRL (4.924,75 lei) s-a dispus inchiderea procedurii insolventei si radierea societatilor din Registrul Comertului. Intrucat incasarea acestor debite nu mai este posibila, solicitam Adunarii Generale a Actionarilor scaderea din evidenta a acestora (in suma totala de 12.890,67, reprezentand 0,56% din cifra de afaceri) si inregistrarea lor conform reglementarilor contabile.

Datoriile societatii in suma de 216.258 lei, sunt in principal de natura curenta. In structura acestora, ponderea o reprezinta obligatiile curente catre personalul societatii, asigurari sociale, somaj si obligatii curente catre buget, in timp ce datoriile catre furnizori reprezinta 31,97%.

Deosebit de important este faptul ca, in urma masurilor luate care au fost de natura organizatorica, de incasare a creantelor, societatea a reusit in anul 2015 sa plateasca in totalitate si la timp obligatiile catre bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurarilor sociale si fondurile speciale, sume care ajung la 924992 lei, respectiv 40,40 % din cifra de afaceri.

C. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

In conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, republicata, art.9 al Regulamentului de aplicare a Legii Contabilitatii si OMF nr.2861/2009, inventarierea patrimoniului pe anul 2015 s-a desfasurat in baza Deciziei nr. 32/02.12.2015 in perioada 09.12.2015 – 31.12.2015.

Nu au fost constatate diferente in plus sau in minus fata de datele din evidenta contabila.

D. ACTIVITATEA DESFASURATA

Intreaga activitate a societatii a fost directionata pe asigurarea serviciilor publice de intretinere, administrare si exploatare a pietelor agroalimentare pentru producatori agricoli, agenti economici si cetateni.

La 31.12.2015, S.C. Agropiete S.A. avea incheiate un numar de 317 contracte cu utilizatorii din cele 4 piete agroalimentare si Complex comercial Plugari, astfel:

- Piata Sf.Gheorghe: - 190 contracte (107 pentru tonete si mese, 36 la modulele de aluminiu, 12 in Complex Fortuna, 21 in Hala de carne, 7 pentru inchiriere teren, 7 pentru camera frigorifica);
- Piata Veche: -67 contracte (46 pentru tonete, 20 pentru inchiriere teren, 1 pentru inchiriere spatii);
- Piata Vest: - 35 contracte (16 pentru tonete, 19 pentru inchiriere spatii);
- Piata Neptun: - 14 contracte (3 pentru tonete, 2 pentru inchiriere teren si 9 pentru inchiriere spatii);
- Complex comercial Plugari – 11 contracte.

Pe tot parcursul anului 2015 s-a urmarit respectarea normelor igienico-sanitare, s-a asigurat curatenia pe platourile din piete si igienizarea halelor alimentare, s-au efectuat periodic lucrari de dezinfectie si dezinsectie, s-au realizat lucrari de vopsitorie a structurilor metalice din piete. S-au realizat lucrari de intretinere (zugravit si vopsit) la toate halele pentru comercializarea produselor de origine animala.

S.C. Agropiete S.A. isi acopera integral cheltuielile din veniturile proprii, ponderea cea mai mare a acestor venituri realizandu-se din activitatea de inchiriere si subinchiriere bunuri imobiliare, proprii sau inchiriate.

In vederea respectarii normelor legale in exercitarea actului de comert, pe tot parcursul anului s-au intreprins actiuni de control cu reprezentanti ai Primariei Tulcea, Politiei Comunitare, Politiei Tulcea, Oficiului pentru Protectia Consumatorului, D.S.V.S.A. si Directiei de Sanatate Publica.

Societatea a elaborat si implementat propriul Sistem de control intern managerial, in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzand standardele de control intern/managerial la entitatile publice si pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial. Pe baza rezultatelor autoevaluarii de la data de 31 decembrie 2015 s-a apreciat ca sistemul de control intern/managerial al societatii este partial conform cu standardele cuprinse in Codul controlului intern/managerial, fiind implementate 21 de standarde, partial implementate 3 standarde si neimplementate 1 standarde.

E. INVESTITII

Intrucat din anul 2007 S.C. Agropiete S.A. a inceput un proces de modernizare a pietelor din subordine, modernizare ce a avut loc pana acum in Piata Vest, Piata Sf.Gheorghe, Piata Veche, Piata Neptun s-a dorit continuarea acestui proces in zona vistica a Pietei Sf. Gheorghe. Astfel, in luna septembrie, prin HCL nr. 119/ 24.09.2015 a fost rectificat Bugetul de Venituri si Cheltuieli in sensul trecerii la capitolul "investitii" lucrarea "Modernizare platform vest piata Sf. Gheorghe" si prin HCL nr.120/24.09.2015 a fost aprobat Studiul de fezabilitate "Modernizare zona vistica a pietei Sf. Gheorghe" si indicatorii tehnico-economici.

La sfarsitul lunii decembrie 2015 valoarea investitiei aflata in curs se ridica la suma de 38.593,83 lei, in acest quantum fiind cuprinse cheltuielile de proiectare si avizele necesare.

Pe langa planul de investitii aprobat in anul 2015, au mai fost realizate urmatoarele:

- reparatia acoperisului Piata Sf. Gheorghe (26.819,20 lei)
- achizitia unui numar de 30 de tonete din poliester armat cu fibra de sticla, care au inlocuit mesele betonate aflate intr-o stare avansata de degradare din Piata Sf. Gheorghe (18.060 lei);
- achizitionarea unui echipament de climatizare in Piata Sf. Gheorghe (7.177,42 lei)

F. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2015, conform prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, conducerea, organizarea si gestionarea activitatii societatii a fost asigurata de director general – Pascale Rodica (contract de mandat nr. 3796/30.09.2013);

In baza contractului sus mentionat, directorul si-a desfasurat activitatea in baza planurilor de management, aprobate de Consiliul de Administratie. Lunar, Consiliul de administratie a verificat indeplinirea obiectivelor si criteriilor de performanta stabilite pentru directori.

CONCLUZII

Pentru activitatea desfasurata in anul 2015, societatii i s-a acordat diploma de merit pentru clasificarea pe locul I in Topul judetean al firmelor tulcene, precum si diploma de excelenta, clasament organizat de Camera de Comert, Industrie si Agricultura Tulcea .

Din analiza activitatii desfasurate in cursul anului 2015, activitate monitorizata lunar de Consiliul de Administratie, se desprinde faptul ca societatea se caracterizeaza printr-o buna lichiditate si solvabilitate. Societatea isi propune sa continue si pe viitor procesul investitional in vederea modernizarii pietelor agroalimentare din administrare si sa dezvolte sistemul propriu de control intern/managerial.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL S.C. AGROPIETE S.A.

PRESEDINTE : ING. LUCIAN DANIEL BALAN

MEMBRII : JR. RALUCA GAIDANUT

ING.EC. RODICA PASCALE

EC. CEZAR JIPA

ING. NICUSOR LIVIU BASCA

