

**RAPORT DE GESTIUNE
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL
S.C. AGROPIETE S.A.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2014**

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 2014, reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare, dupa cum urmeaza:

Indicator	B.V.C. 2014	Realizat 2014	Diferenta fata de BVC
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE din care:	2.460.000	2.461.682	1.681
Venituri din activitatea de baza	2.460.000	2.461.682	1.682
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE din care:	2.424.496	2.306.137	-118.359
Cheltuieli cu bunuri si servicii	823.000	811.173	-11.827
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	93.000	90.791	-2.209
Cheltuieli cu personalul	1.337.496	1.214.306	-123.190
Alte cheltuieli de exploatare	171.000	189.867	18.867
VENITURI FINANCIARE	10.000	13.098	3.098
CHELTUIELI FINANCIARE	-	-	-
Rezultatul financiar	10.000	13.098	3.098
VENITURI TOTALE	2.470.000	2.474.780	4.780
CHELTUIELI TOTALE	2.424.496	2.306.137	-118.359
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	45.504	168.643	123.139
Impozit profit	9.953	30.148	20.195
REZULTATUL NET AL EXERCITULUI	35.551	138.495	102.944

Din cele prezentate rezulta ca in anul 2014 , S.C. Agropiete S.A., a desfasurat o activitate profitabila, realizand un profit brut de 168.643 lei si un profit net de 138.495 lei. Acest profit a fost obtinut in conditiile in care societatea a realizat venituri totale in suma de 2.474.780 lei pentru care a cheltuit suma de 2.306.137 lei.

Ponderea cea mai mare a acestor venituri, respectiv 99,47 % a fost realizata din activitatile specifice profilului de activitate al societatii, diferenta de 0,53% provenind din activitati financiare. Veniturile realizate inregistreaza o depasire de aproximativ 0,19 % fata de veniturile din Programul aprobat de AGA, pentru anul 2014 .

Contractele de inchiriere cu utilizatorii din piete au generat venituri de 1.568.932,63 lei, reprezentand 63,40% din totalul veniturilor realizate. Restul veniturilor realizate sunt structurate astfel: venituri din taxe forfetare cu o pondere de 18,01%, recuperarea cheltuielilor pentru prestarea serviciilor de paza, energie, gunoi, apa, incinerare in proportie de 15,83%, venituri din taxa WC aproximativ 0,83%, venituri din dobanzi bancare 0,53 %, alte venituri (depozitare camera frig, penalitati, taxe de participare la licitatie, etc) 1,40%.

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

Profitul contabil al exercitiului financiar 2014, care totalizeaza 148.495,4 lei se propune a fi repartizat astfel:

- <i>Constituirea de rezerve legale</i>	8.432,00 LEI
- <i>Participarea salariatilor la profit</i>	10.000,00 LEI
- <i>Dividende catre actionarul majoritar</i>	70.031,70 LEI
- <i>Surse proprii de finantare</i>	60.031,70 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. 3055/2009, modificat si completat ulterior.

La baza intocmirii bilantului contabil au stat datele din balanta de verificare a conturilor sintetice incheiata la data de 31.12.2014, 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-financiar raportati prin bilant o poarta directorul general al societatii si conducatorul compartimentului financiar contabil.

Principalele pozitii din Bilantul la 31.12.2014 se prezinta astfel:

1. ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	4.090.619
- Imobilizari corporale	4.090.316
- Imobilizari necorporale	303
2. ACTIVE CIRCULANTE, din care:	785.682
- Stocuri	5.541
- Creante	128.289
- Disponibilitati banesti	651.852
3. DATORII PE TERMEN SCURT	172.920
4.CHELTUIELI IN AVANS	1.703
5. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	10.000
5. VENITURI IN AVANS	-
6. CAPITALURI PROPRII, din	4.671.572

care:	
- Capital social	1.040.000
- Rezerve	3.303.744
- Rezerve din reevaluare	197.765
- Rezultatul reportat	0
-Profit de repartizat	138.495

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 2014 a fost realizata de auditorul statutar, S.C. Smart Account S.R.L.

Creantele societatii la 31.12.2014 insumeaza 128.289 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 38 notificari, in vederea recuperarii creantelor societatii;
- actionarea in justitie a debitorilor notificati care nu au achitat sumele restante, introducandu-se un nr. de 5 cereri cu valoare redusa si 1 actiune in pretentii;
- declansarea procedurii de executare silita pentru punerea in aplicare a hotararilor judecatoresti definitive pentru un numar de 4 debitori;
- inscrierea la masa credala a unui debitor;

Exista totusi doua societati pentru care s-au facut toate demersurile pentru recuperarea debitelor, in final, insa, pentru cele doua societati, S.C. Continent Work SRL (3.854,66 lei) si S.C. Ericom Team S.R.L. (12.228,44 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 16.083,10, reprezentand 0,0066% din cifra de afaceri) si inregistrarea lor conform reglementarilor contabile.

Datoriile societatii in suma de 172.920 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 39,23%.

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 2014 sa plateasca in totalitate si la timp obligatiile catre bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurarilor sociale si fondurile speciale, sume care depasesc 1.081.000 lei, respectiv 44,21 % 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 2013 s-a desfasurat in baza Deciziei nr. 27/05.12.2014 in perioada 09.12.2014 – 31.12.2014.

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 31.12.2014, S.C. Agropiete S.A. avea incheiate un numar de 381 de contracte cu utilizatorii din cele 4 piete agroalimentare si Complex comercial Plugari, astfel:

- Piata Sf.Gheorghe: - 228 contracte (127 pentru tonete, 14 pentru mese, 36 la modulele de aluminiu, 18 in Complex Fortuna, 20 in Hala de carne, 6 pentru inchiriere teren, 7 pentru camera frigorifica);
- Piata Veche: -66 contracte (41 pentru tonete, 17 pentru inchiriere teren, 7 pentru inchiriere spatii, 1 pentru vitrine frigorifice);
- Piata Vest: - 48 contracte (26 pentru tonete, 22 pentru inchiriere spatii);
- Piata Neptun: - 23 contracte (4 pentru tonete, 2 pentru inchiriere teren si 17 pentru inchiriere spatii);
- Complex comercial Plugari – 16 contracte.

Pe tot parcursul anului 2014 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 2014 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 estica a Pietei Vechi. Astfel, in luna mai, prin HCL nr.76/15.05.2014 s-a aprobat Studiul de fezabilitate "Construire pavilion piata producatori" si a indicatorilor tehnico economici, pentru realizarea unei constructii noi de tip parter, pe amplasamentul estic al pietei, renuntandu-se in acest mod la desfasurarea activitatilor in aer liber sub copertina existent .

La inceputul lunii noiembrie 2014 a fost inaugurata noua investitie, care ofera in acest moment un numar de 32 locuri de vanzare, destinate strict producatorilor agricoli. Valoarea investitiei finale se ridica la suma de

580.311 lei, in acest quantum fiind cuprinse si cheltuielile de proiectare, dirigenzia de santier, avizele necesare.

Pe langa planul de investitii aprobat pentru 2014, au mai fost realizate urmatoarele:

- reparatia acoperisului de la platoul acoperit din Piata Sf. Gheorghe (19.132 lei) si acoperis hala lactate Piata Veche (3.114 lei);
- achizitia unui numar de 30 de tonete din poliester armat cu fibra de sticla, care au inlocuit tonetele din tabla si mesele betonate aflate intr-o stare avansata de degradare de pe platoul producatori din Piata Veche, (31.248 lei);
- reparatii copertine, zona Parc – Piata Sf.Gheorghe (4.398 lei);
- reparatii instalatii electrice in Piata Veche si Piata Sf.Gheorghe (9.593 lei)

F. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2014, 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);

- director economic – Mihai Veronica (contract de mandat nr. 1332/31.05.2012), al carei contract de mandat a incetat in data de 01.12.2014, prin acordul partilor.

In baza contractelor sus mentionate, directorii si-au 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.

Prin Decizia Consiliului de Administratie nr. 15/25.11.2014 s-a hotarat modificarea organigramei societatii, in sensul transformarii functiei de director economic in sef serviciu financiar-contabil-incasari, incepand cu data de 01.12.2014.

CONCLUZII

Pentru activitatea desfasurata in anul 2014, 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 2014, 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

