

Nr. 55552 29.06.2018

R A P O R T

pentru anul 2017
privind activitatea întreprinderilor publice pentru care Consiliul local al
municipiului Galați este autoritate publică tutelară

I. INTRODUCERE

Guvernanța corporativă a întreprinderilor publice reprezintă ansamblul de reguli care guvernează sistemul de administrare și control în cadrul unei întreprinderi publice, raporturile dintre autoritatea publică tutelară și organele întreprinderii publice, dintre consiliul de administrație sau de supraveghere, directori sau directorat, acționari și alte persoane interesate.

Conform prevederilor art.2 pct.2 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare, în categoria întreprinderilor publice sunt cuprinse:

- a) regiile autonome înființate de stat sau de o unitate administrativ-teritorială;
- b) companiile și societăți naționale, societățile la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;
- c) societățile la care una sau mai multe întreprinderi publice prevăzute la lit. a) și b) dețin o participație majoritară sau o participație care le asigură controlul.

Prin autoritate publică tutelară se înțelege instituția care:

- a) coordonează, are în subordine sau sub autoritate una sau mai multe întreprinderi publice;
- b) exercită, în numele statului/ unității administrativ-teritoriale, calitatea de acționar la întreprinderile publice;
- c) coordonează exercitarea de către una sau mai multe întreprinderi publice a calității de acționar sau asociat la o societate comercială controlată.

În conformitate cu prevederile art. 36 alin.(3) lit.c) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul local al municipiului Galați "exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii".

Prezentul raport este elaborat în conformitate cu prevederile art. 58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare, având drept scop evaluarea performanțelor întreprinderilor publice pentru care Consiliul local al municipiului Galați este autoritate publică tutelară.

Întreprinderile publice pentru care Consiliul local al municipiului Galați deține calitatea de autoritate publică tutelară sunt următoarele:

- 1) Regia Autonomă "Administrația Zonei Libere Galați";
- 2) Societatea Administrația Piețelor Agroalimentare S.A;
- 3) Societatea Transurb S.A. Galați;
- 4) Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. Galați;
- 5) Societatea Industrial Parc S.R.L. Galați.

Facem mențiunea că prezentul raport se referă la activitatea celor patru societăți, evaluarea performanțelor Regiei Autonome "Administrația Zonei Libere Galați" pentru anul 2017 fiind deja realizată în conformitate cu prevederile art.17 din O.U.G nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare, dar care cuprinde și informațiile minime specificate la art. 58, Raportul nr.47390/30.05.2018 fiind publicat pe site-ul autorității publice tutelare www.primariagalati.ro, secțiunea *Guvernanta Corporativa*.

II. PREZENTAREA SOCIETĂȚILOR

1. Administrația Piețelor Agroalimentare S.A

Prin Dispoziția Primarului nr.41/05.02.1991, patrimoniul public rezervat activității de comerț cu legume - fructe, produse agroalimentare, respectiv a fost inclus într-o societate comercială cu denumirea de SC AGROAL SA Galați.

Prin Hotărârea Consiliului Local nr.26/08.05.1992, SC AGROAL SA este transformată în REGIA AUTONOMĂ "ADMINISTRAȚIA PIETELOR COMERCIALE".

În baza O.U.G. nr.30/1997, aprobată prin Legea nr.207/1997, prin Hotărârea Consiliului Local nr. 70/11.06.1998 a fost aprobată reorganizarea Regiei Autonome în Societatea Comercială "Administrația Piețelor Agroalimentare" S.A., cu unic acționar Municipiul Galați.

Societatea are ca principal obiect de activitate cod CAEN 6820- închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, pe bază de contract.

Prin Hotărârea nr.348/27.07.2017, cu modificările și completările aduse prin Hotărârea nr.451/31.08.2017, Consiliul local al municipiului Galați a aprobat ca modalitate de gestiune a activității de administrare și exploatare a piețelor, cu excepția bâlciurilor, din Municipiul Galați, din cadrul serviciului de administrare a domeniului public și privat al Municipiului Galați, gestiunea delegată.

Totodată, s-a aprobat realizarea gestiunii delegate a activității de administrare și exploatare a piețelor (cu excepția bâlciurilor) din Municipiul Galați, prin negociere directă cu o singură sursă cu Administrația Piețelor Agroalimentare S.A, sub forma unui contract de concesiune pentru o perioadă de 10 ani, începând cu 1 septembrie 2017.

2. Transurb S.A. Galați

Serviciul de transport public local face parte din sfera serviciilor comunitare de utilitate publică și cuprinde totalitatea acțiunilor și activităților de utilitate publică și de interes economic și social general, desfășurate la nivelul unităților administrativ teritoriale, sub controlul, conducerea sau coordonarea autorităților administrației publice locale, în scopul asigurării transportului public local.

În prezent, transportul public de persoane în municipiul Galați este organizat ca transport public local de persoane prin curse regulate, iar operator este societatea Transurb S.A. Galați. Capitalul social este deținut în totalitate de Unitatea Administrativ-Teritorială Municipiul Galați.

Serviciul de transport public local de persoane se desfășoară în baza Contractului de delegare a gestiunii de transport persoane nr. 49304/03.05.2016, cu modificările și completările aduse prin HCL nr. 252/24.04.2018.

3. Gospodărire Urbană S.R.L. Galați

Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. Galați s-a înființat în baza HCL nr.249/20.07.2010, HCL nr. 288/09.08.2010 și HCL nr.290/09.08.2010, modificate și completate prin HCL nr.349/30.09.2010.

Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. Galați face parte din categoria întreprinderilor publice al căror obiectiv principal de activitate îl reprezintă prestarea serviciului public de administrare a domeniului public și privat al municipiului.

Societatea își desfășoară activitatea în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat al municipiului Galați nr. 112124/01.10.2010, cu modificările și completările ulterioare.

4. Industrial Parc S.R.L. Galați

Industrial Parc S.R.L. este societate comercială cu răspundere limitată, cu asociat unic Municipiul Galați.

Prin Ordinul nr. 509/14.08.2015 pentru modificarea și completarea Ordinului Ministrului Administrației și Internelor nr. 396/26.10.2004, i s-a acordat titlul de parc industrial pentru un teren cu destinație industrială având o suprafață totală de 21,8 ha.

Obiectul principal de activitate al societății Industrial Parc S.R.L. Galați îl reprezintă „alte activități de servicii prestate în principal întreprinderilor - include și administrarea parcurilor industriale, închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, repararea și întreținerea infrastructurii și utilităților în perimetrul parcului, asigurarea de servicii de utilitate locală și consultanță de afaceri”.

III. POLITICA DE ACȚIONARIAT

a. Obiectivele politicii de acționariat exprimate prin scrisoarea de așteptări și prevăzute în contractul de mandat

1. Administrația Piețelor Agroalimentare S.A

Pentru realizarea misiunii sale, autoritatea publică tutelară a societății Administrația Piețelor Agroalimentare S.A Galați își propune următoarele obiective strategice:

A. EFICIENȚA ECONOMICĂ

- Optimizarea permanentă a costurilor;
- Ajustarea periodică a prețurilor și tarifelor, în funcție de influențele intervenite în costurile de operare;
- Punerea în aplicare a metodelor performante de management care să conducă la reducerea costurilor de operare, inclusiv prin aplicarea procedurilor concurențiale prevăzute de normele legale pentru achiziții publice de lucrări, bunuri și servicii;
- Recuperarea integrală a cheltuielilor din veniturile încasate și realizarea unui profit anual rezonabil.

B. MODERNIZAREA ȘI ÎMBUNĂȚĂȚIREA SERVICIILOR PRESTATE

- Eficientizarea procedurilor și proceselor interne;
- Creșterea permanentă a calității și eficienței serviciilor prin îmbunătățirea condițiilor tehnico-administrative din cadrul piețelor și creșterea gradului de confort al spațiilor prin crearea unor condiții optime de igienă și practicarea unui management eficient al deșeurilor realizate;
- Informarea corectă și corespunzătoare a clienților;
- Gestionarea serviciului pe criterii de competitivitate și eficiență economică.

C. COMPETENȚA PROFESIONALĂ

- Creșterea eficienței generale a societății, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism.

2. Transurb S.A. Galați

În dezvoltarea transportului public, autoritatea publică tutelară urmărește realizarea următoarelor obiective strategice:

✓ *Eficiența economică*, prin:

1) Reconsiderarea cheltuielilor de exploatare și întreținere, prin realizarea unor măsuri de control a acestora;

2) Implementarea unui sistem informatizat (e-ticketing) care să asigure o cuantificare corectă a veniturilor și fluxurilor de călători în vederea fundamentării investițiilor;

3) Promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor conform contractului de delegare nr. 49304/03.05.2017, cu modificările și completările ulterioare și luând în considerare gradul de suportabilitate al populației.

✓ *Îmbunătățirea serviciilor*, prin:

1) Realizarea unei flote moderne de vehicule, ecologice cu costuri reduse de întreținere;

2) Îmbunătățirea infrastructurii de transport urban;

3) Realizarea unei densități corespunzătoare a rețelelor de linii astfel încât distanțele de mers pe jos până la o stație de autobuz să fie cât mai reduse, în vederea încurajării creșterii deplasărilor cu transportul local în defavoarea deplasărilor cu autoturismul propriu.

✓ *Orientarea către beneficiari*:

1) Menținerea caracterului social al transportului urban de călători;

2) Montarea de sisteme de urmărire și monitorizare pentru informarea promptă a călătorilor despre mersul mijloacelor de transport;

3) Modernizarea stațiilor de autobuz prin montarea de refugii acoperite pentru călători în toate punctele de îmbarcare.

3. Gospodărire Urbană S.R.L. Galați

Obiective strategice urmărite :

A. EFICIENȚA ECONOMICĂ

- Optimizarea permanentă a costurilor;

- Ajustarea periodică a prețurilor și tarifelor, în funcție de influențele intervenite în costurile de operare.

B. MODERNIZAREA ȘI ÎMBUNĂȚIREA SERVICIILOR PRESTATE

- Eficientizarea procedurilor și proceselor interne;

- Gestionarea serviciului pe criterii de competitivitate și eficiență economică.

C. COMPETENȚA PROFESIONALĂ

- Creșterea eficienței generale a societății, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;

- Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism.

4. Industrial Parc S.R.L. Galați

Pentru realizarea misiunii sale, autoritatea publică tutelară a societății Industrial Parc S.R.L. Galați își propune următoarele obiective:

- Reabilitarea și utilizarea clădirilor existente;

- Asigurarea accesului la o infrastructură adaptată nevoilor potențialilor investitori;

- Asigurarea unui grad maxim de ocupare a parcului industrial.

b. Indicatorii economico - financiari și nefinanciari, raportați la ținte, asumate public prin bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2017

1. Administrația Piețelor Agroalimentare S.A

• **Structura veniturilor totale**

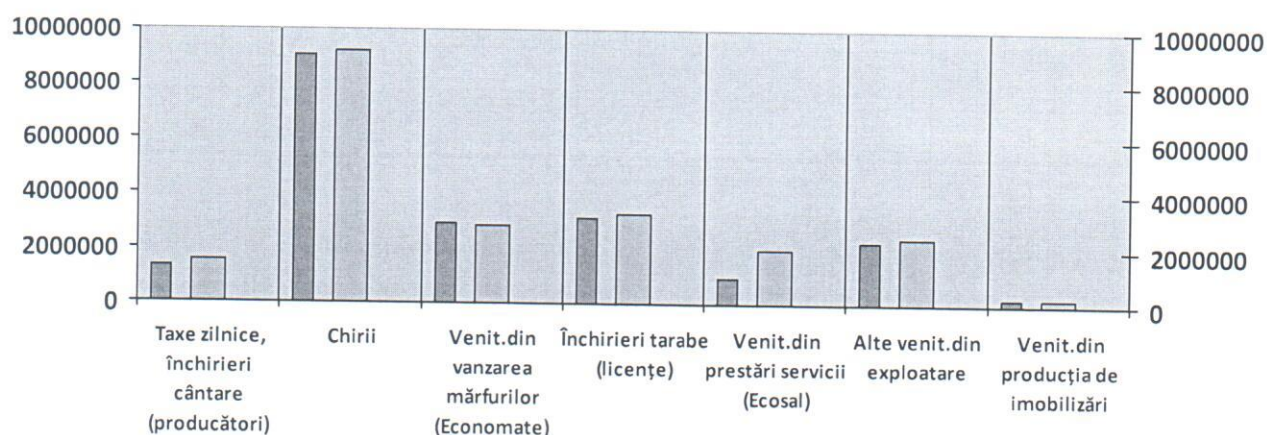
Veniturile totale s-au realizat în proporție de 92,56 % față de nivelul prognozat în BVC pe anul 2017.

Veniturile din închirierea spațiilor comerciale deține cea mai mare pondere în veniturile realizate și s-a materializat dintr-un număr de aproximativ 800 contracte la nivelul anului 2017.

Veniturile din închirieri tarabe de către societăți comerciale, întreprinderi individuale și familiale s-a obținut dintr-un număr de aproximativ 1.000 licențe/lună.

Veniturile din vânzarea mărfurilor alimentare și nealimentare în magazine specializate se realizează pe baza unui adaos comercial minim, iar categoria "alte venituri din exploatare" reprezintă veniturile obținute din amenzi, penalități, subvenții pentru investiții.

- lei				
Nr. crt.	Indicatori	Prevăzut 2017	Realizat 2017	%
0	1	2	3	4=3/2
I	VENITURI TOTALE (1+2)	21.600.000	19.992.715	92,56
1	Venituri din exploatare	21.446.000	19.881.544	92,71
	<i>Venituri din taxe zilnice, închirieri cântare (producători)</i>	1.500.000	1.335.016	89,00
	<i>Venituri din chirii</i>	9.180.000	9.052.444	98,61
	<i>Venituri din vanzarea mărfurilor (economate)</i>	2.850.000	2.923.965	102,60
	<i>Venituri din închirieri tarabe (licențe)</i>	3.300.000	3.160.787	95,78
	<i>Venituri prestari servicii (Ecosal)</i>	2.000.000	928.743	46,44
	<i>Alte venituri din exploatare</i>	2.416.000	2.248.739	93,08
	<i>Venituri din producția de imobilizări</i>	200.000	231.850	115,93
2	Venituri financiare	154.000	111.171	72,19



• **Structura cheltuielilor totale**

La capitolul **Cheltuieli totale** s-a realizat o economie de 6,89%, acestea situându-se sub nivelul prognozat în BVC pe anul 2017.

Din analiza structurii cheltuielilor de exploatare se constată că la majoritatea categoriilor de cheltuieli, nivelul realizat este sub cel programat.

Cheltuielile pentru investiții în valoare de 1.259.924,84 lei s-au efectuat pentru modernizarea spațiilor comerciale din Piața Centrală, Micro 20, Micro 40, Basarabiei, Micro 19, Micro 17, Complex Rizzer, Tudor Vladimirescu, Regiment 11 Siret precum și modernizarea platoului din Piața Basarabiei.

De asemenea, s-au achiziționat mijloace fixe noi: centrală termică ateliere și clădire "Dio" din Piața Centrală, s-au realizat uși rulouri standuri în Piața Țiglina, Piața Centrală - Hală Agroalimentară, instalație de iluminat Piața Centrală - Hală Industriale.

• Realizarea profitului

La 31.12.2017 societatea a înregistrat un **profit brut** în sumă de **134.550 lei**. **Profitul net** al exercitiului financiar, după deducerea impozitului pe profit și a impozitului special, este de **83.357 lei** și va fi repartizat în conformitate cu prevederile OG 64/2001 modificată și aprobată prin L 769/2001 cu modificările și aprobările ulterioare.

• Situația creanțelor și datoriilor

La sfârșitul exercițiului financiar 2017 societatea a înregistrat creanțe totale în sumă de 361.260 lei, din care 357.895 lei cu termen de lichiditate sub un an și 3.365 lei cu termen de lichiditate peste un an. În categoria creanțelor restante, societatea are de recuperat suma de 66 mii lei reprezentând datorii mai vechi decât termenul prevăzut în contractele de închiriere ale chiriașilor.

Față de 31.12.2016, datoriile societății au scăzut cu 252.247 lei, datorită monitorizării și respectării termenelor de plată a obligațiilor către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, bugetul local și furnizori.

-mii lei

Nr. crt.	Indicatori	Prevazut 2017	Realizat 2017	%
0	1	2	3	4=3/2
II	CHELTUIELI TOTALE (1+2)	21.327	19.858	93,11
1	Cheltuieli din exploatare (A+B+C+D)	21.322	19.858	93,13
A	Cheltuieli cu bunuri și servicii	7.168	7.349	102,53
B	Cheltuieli cu impozite, taxe, vărsăminte	1.259	1.213	96,35
C	Cheltuieli cu personalul (C0+C3+C4+C5)	10.885	9.352	85,92
C0	Cheltuieli de natură salarială (C1+C2)	8.565	7.309	85,34
C1	Cheltuieli cu salariile	7.640	6.590	86,26
C2	Bonusuri	925	719	77,73
C3	Alte cheltuieli cu personalul (plăți compensatorii, etc)	-	-	-
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și CA	410	378	92,20
C5	Cheltuieli cu asigurarea și protecția socială	1.910	1.665	87,17
D	Alte cheltuieli de exploatare	2.010	1.944	96,72
2	Cheltuieli financiare	5	0	-
III	REZULTAT BRUT	273	135	49,45

2. Transurb S.A. Galați

• Structura veniturilor totale

Veniturile totale s-au realizat în proporție de de 99,53% față de nivelul prognozat în BVC pe anul 2017.

Activitatea se desfășoară conform strategiei adoptate și Bugetul de Venituri și Cheltuieli, fundamentat în funcție de norme și normativele existente, de parametrii de bază ce se au în vedere la organizarea și dimensionarea activității de transport, respectiv cererea de transport, rețea, parc mediu circulant, de realizările anului

precedent. Precum și de permanenta preocupare pentru eficientizarea activității de transport, conform prevederilor legale.

În totalul veniturilor ponderea cea mai mare o dețin veniturile obținute din prestări servicii, respectiv 96.71 % realizat din activitatea de transport public local de călători având la bază programul de transport, respectiv diagramele și graficele de circulație ținându-se cont de utilizarea rațională a tuturor resurselor materiale și umane alocate pentru servirea publicului călător.

Nr. crt.	Indicatori	Prevăzut 2017	Realizat 2017	%
0	1	2	3	4=3/2
I	VENITURI TOTALE (1+2)	69.079	69.752	100.97%
1	Venituri din exploatare	69.071	69.737	100.96%
	<i>Venituri din prestări servicii</i>	67.000	67.456	100.68%
	<i>Venituri din redevențe și chirii</i>	1.524	1.415	92.85%
	<i>Alte venituri</i>	160	178	111.25%
	<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	2	19	950.00%
	<i>Venituri din producția de imobilizări</i>	0	-211	0.00%
	<i>Alte venituri din exploatare (amenzi, penalități, alte venituri)</i>	385	880	228.57%
2	Venituri financiare	8	15	187.50%

La data de 31.12.2017, numărul total de kilometri realizați în vederea îndeplinirii programului de transport a fost de 9.474.315,51 km, după cum urmează:

Nr. Crt.	Tip vehicul	Nr. km
1.	Tramvai	1.466.164,10
2.	Troleibuz	454.653,07
3.	Autobuz	7.553.498,34
Total km la 31.12.2017		9.474.315,51

• Realizarea profitului

La 31.12.2017 societatea a înregistrat **Pierdere** în valoare de **5.502.853,70 lei** calculată ca diferență între total venituri obținute în valoare de **69.752 mii** și cheltuieli totale în valoare de **75.255 mii lei**.

• Situația creanțelor și datoriilor

La sfârșitul exercițiului financiar 2017 societatea a înregistrat creanțe totale în sumă de 38.787.826 lei cu termen de lichiditate sub un an.

În componența creanțelor intră Clienții în sumă de 142.985,56 lei din care principalul client este Șantierul Naval Damen SA 40% și Clienții incerti în sumă de 554.283,08 lei din care ponderea o dețin Telecomunicații CFR 54% cu suma de 296.728,29 lei, Telekom România 21% cu suma de 118.806,12 lei precum și Covagalrex 15% cu suma de 82.836,23 lei.

Totalul datoriilor înregistrate la sfârșitul anului 2017 sunt în sumă de 32.770.281 lei din care 32.770.281 lei cu termen de exigibilitate sub un an și 7.669.858 lei cu termen de exigibilitate de peste un an. Ponderea cea mai mare în cadrul datoriilor o înregistrează datoriile către furnizori în valoare de 13.058.158 lei cu termen de exigibilitate sub un an. Datoriile cele mai mari sunt înregistrate către furnizorii de combustibil 36% în valoare de 4.405.164 lei și furnizorii de utilități 17% în valoare de 2.089.825 lei.

-mii lei

Nr. crt.	Indicatori	Prevăzut 2017	Realizat 2017	%
0	1	2	3	4=3/2
II	CHELTUIELI TOTALE (1+2)	74.114	75.255	101.54%
1	Cheltuieli din exploatare (A+B+C+D)	74.071	75.205	101.53%
A	Cheltuieli cu bunuri și servicii	25.160	26.162	103.98%
B	Cheltuieli cu impozite, taxe, vărsăminte	1.405	1.381	98.29%
C	Cheltuieli cu personalul (C0+C3+C4+C5)	43.542	42.819	98.34%
C0	Cheltuieli de natură salarială (C1+C2)	35.859	35.408	98.74%
C1	Cheltuieli cu salariile	32.124	31.722	98.75%
C2	Bonusuri	3.735	3.686	98.69%
C3	Alte cheltuieli cu personalul (plăți compensatorii, etc)	-	-	0.00%
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și CA	277	82	29.60%
C5	Cheltuieli cu asigurarea și protecția socială	7.406	7.329	98.96%
D	Alte cheltuieli de exploatare	3.964	4.843	122.17%
2	Cheltuieli financiare	43	50	116.28%
III	REZULTAT BRUT	-5.035	-5.503	109.29%

3. Gospodărire Urbană S.R.L. Galați

• Structura veniturilor totale

Veniturile totale s-au realizat în proporție de 93,02 % față de nivelul prognozat în BVC pe anul 2017.

În totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare de 49,17 %, o înregistrează veniturile din diverse activități, urmate de veniturile din prestări servicii 47,37 % și venituri din chirii 3,45 %.

Pentru realizarea obiectului de activitate, societatea colaborează cu aproximativ 80 clienți, dintre care cel mai important este Primăria Municipiului Galați.

- lei

Nr. crt.	Indicatori	Prevăzut 2017	Realizat 2017	%
0	1	2	3	4=3/2
I	VENITURI TOTALE (1+2)	12.899.000	11.998.826	93,02
1	Venituri din exploatare	12.849.000	11.974.127	93,19
	<i>Venituri din servicii prestate</i>	7.253.000	6.366.458	87,78
	<i>Venituri din redevențe și chirii</i>	315.000	364.006	115,56
	<i>Alte venituri</i>	5.204.000	5.184.310	99,46
	<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	2.000	0	-
	<i>Alte venituri din exploatare (amenzi și penalități, alte venituri)</i>	75.000	59.353	79,14
2	Venituri financiare	50.000	24.699	49,40

• Structura cheltuielilor totale

La capitolul Cheltuieli totale s-a realizat o economie de 6,64%, acestea situându-se sub nivelul prognozat în BVC pe anul 2017.

Din total cheltuieli de 11.996.319 lei, observăm că ponderea cea mai mare o reprezintă cheltuielile cu salariile 70,77%, care sunt recuperate prin situațiile de lucrări și tarifele aprobate pentru activitățile entității.

La cheltuielile aferente stocurilor s-a realizat o economie de 12,26% față de nivelul prevăzut, deoarece societatea a produs material dendrologic în Sera proprie și nu a mai achiziționat de la terți decât o mică diferență.

- lei				
Nr. crt.	Indicatori	Prevazut 2017	Realizat 2017	%
0	1	2	3	4=3/2
II	CHELTUIELI TOTALE (1+2)	12.849.000	11.996.319	93,36
1	Cheltuieli din exploatare (A+B+C+D)	12.849.000	11.996.319	93,36
A	Cheltuieli cu bunuri și servicii (A1+A2+A3)	3.850.000	3.316.123	86,13
B	Cheltuieli cu impozite, taxe, vărsăminte	137.000	124.243	90,69
C	Cheltuieli cu personalul (C0+C3+C4+C5)	8.752.000	8.489.759	97,00
C0	Cheltuieli de natură salarială (C1+C2)	6.866.000	6.789.336	98,88
C1	Cheltuieli cu salariile	6.650.000	6.644.904	99,92
C2	Bonusuri	216.000	144.432	66,87
C3	Alte cheltuieli cu personalul (plăți compensatorii, etc)	0	0	0
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și CA	110.000	90.620	82,38
C5	Cheltuieli cu asigurarea și protecția socială	1.776.000	1.609.803	90,64
D	Alte cheltuieli de exploatare	110.000	66.194	60,18
2	Cheltuieli financiare	0	0	0
III	REZULTAT BRUT	50.000	2.507	5,01

• Realizarea profitului

La 31.12.2017 societatea a înregistrat un **profit net** în sumă de **26.544 lei** diminuat cu cheltuielile nedeductibile în valoare de 24.036 lei rezultând profit în valoare 2.508 lei. Aplicând impozitul pe profit aferent în valoare de 4.035 lei rezultă pierdere 1.527 lei.

• Situația creanțelor și datoriilor

La sfârșitul exercițiului financiar 2017 societatea a înregistrat creanțe totale în sumă de 800.261 lei, din care 582.264 lei cu termen de lichiditate sub un an și 217.997 lei cu termen de lichiditate peste un an.

Totalul datoriilor înregistrate la sfârșitul anului 2017 sunt în sumă de 2.856.084 lei din care 33.716 lei cu termen de exigibilitate de peste un an. Ponderea cea mai mare în cadrul datoriilor o înregistrează datoriile către furnizori în valoare de 1.620.273 lei cu termen de exigibilitate sub un an.

4. Industrial Parc S.R.L. Galați

Conform bilanțului contabil din ultimii 3 ani, societatea a înregistrat pierderi.

Prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Galați nr.39/26.01.2017 a fost aprobată reducerea capitalului social al societății Industrial Parc S.R.L. Galați cu:

- suma de 12.097.344 lei reprezentând valoarea unui teren în suprafață de 16,8 ha ;

- suma de 9.504.444, 33 lei reprezentând valoarea investițiilor “Drumuri și paltforme”, “Cabină poartă” și “Rețele electrice și iluminat exterior”, prevăzute în Anexa 2 la HCL nr.69 /26.02.2015.

Societatea VVK EURO TEHNOLOGIC SRL a formulat opoziție împotriva Hotărârii AGA nr.2/05.05.2017, emisă în baza HCL de reducere a capitalului social.

c. Valoarea dividendelor repartizate acționarului, Municipiul Galați

Singura societate care a înregistrat profit în anul 2017 este Administrația Piețelor Agroalimentare S.A.

La sfârșitul exercițiului financiar 2017 societatea a înregistrat un **profit contabil brut de 134.550,02 lei.**

După deducerea impozitului pe profit respectiv 50.884,82 lei și a impozitului special de 308,00 lei se obține **Profitul net** în valoare de **83.357,20 lei.**

Repartizarea profitului net al exercițiului financiar 2017 se va efectua în conformitate cu prevederile OG 64 / 2001 modificată și aprobată prin Legea 769/2001 cu modificările și completările ulterioare, pe următoarele destinații:

- Rezerva legală, 6.712,10 lei;
- 50 % vărsăminte la bugetul local;
- 10 % prime pentru participarea salariaților la profit;
- 40 % alte rezerve, ce constituie surse proprii de finanțare pentru investiții.

d. Execuția mandatului administratorilor și a directorilor

1. Administrația Piețelor Agroalimentare S.A

Conform hotărârii AGA nr.5 din 10.05.2013, emisă în baza HCL nr.150/16.04.2013, Consiliul de administrație al societății Administrația Piețelor Agroalimentare S.A a fost compus din următorii membri: Zaharia Eugen, Tercu Tincuța, Tacea Constantin, Dumitru Ionela Rodica, Nicrășanu Valerica, Hoiazi Florin, Sîrbu Nicoleta Leontina.

Având în vedere încetarea mandatului membrilor Consiliului de administrație la data de 10.05.2017, pentru a asigura continuitatea actului de administrare, prin Hotărârea Consiliului local al Municipiului Galați nr.297/31.05.2017, modificată și completată de Hotărârea Consiliului local al Municipiului Galați nr. 457/31.08.2017 a fost aprobată numirea următorilor administratori provizorii:

- 1) Gafton Costel;
- 2) Macovei Elena-Aura;
- 3) Signer Mirela Liana;
- 4) Sîrbu Nicoleta Leontina;
- 5) Onose Oana-Elena;
- 6) Tercu-Găvan Tincuța;
- 7) Vieru Costel.

Mandatul inițial de 4 luni a fost prelungit cu 2 luni prin HCL nr.559/26.10.2017.

Pentru administratorii provizorii nu au fost stabiliți indicatori de performanță financiari și nefinanciari.

Prin HCL nr.556/26.10.2017 a fost aprobată declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de administrație, iar prin HCL nr.746/19.12.2017 a fost aprobată Scrisoarea de așteptări privind performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere ale societății.

Pentru administratorii provizorii nu au fost stabiliți indicatori de performanță financiari și nefinanciari.

Până la data de 30.11.2017, societatea a fost condusă de Zaharia Eugen, director general.

Începând cu data 01.12.2017, Consiliul de administrație a procedat la desemnarea doamnei Sandu Viorica în calitate de director general provizoriu pentru o perioadă de 4 luni.

2. Transurb S.A. Galați

Prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Galați nr.149/16.04.2013, pentru o durată de 4 ani, Consiliul de Administrație al societății Transurb S.A. Galați a fost compus din următorii membri: Borteș Didina, Munteanu Sava, Bărbuț Ioan Francisc, Totolici Genica, Constandache Maricel, Andriescu Nicoleta și Ungureanu Cătălin.

Prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Galați nr. 256/29.05.2014, domnul Constandache Maricel a fost înlocuit cu domnul Lăpușneanu Cristian, durata mandatului acestuia fiind egală cu perioada care a rămas până la expirarea mandatului de 4 ani al predecesorului său.

În data de 04.04.2016, un post de administrator a devenit vacant prin demisia domnului Ungureanu Cătălin.

Consiliul de administrație a funcționat cu 6 membri până la data de 03.07.2017, când AGA, în baza HCL nr. 300/31.05.2017 a desemnat cei 7 administratori provizorii ai societății, pentru un mandat de 4 luni. Mandatele administratorilor Bărbuț Ioan Francisc, Borteș Didina, Marin Romeo, Nedelcu Cristina, Smărăndoiu Adrian-Ion, Văsoi Costel și Deaconescu Georgiana-Elena au fost prelungit cu 2 luni.

Pentru administratorii provizorii nu au fost stabiliți indicatori de performanță financiari și nefinanciari.

Prin HCL nr.561/26.10.2017 a fost aprobată declanșarea procedurii de selecție a membrilor Consiliului de administrație, iar prin HCL nr. 644/27.11.2017 a fost aprobată Scrisoarea de așteptări privind performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere ale societății.

Până la data de 02.12.2017, societatea a fost condusă de Totolici Genica, director general.

La 31.12.2017, execuția contractului de mandat a directorului general se prezintă astfel:

Indicator	Prevederi 2017	Realizat 2017	Grad de îndeplinire %
Productivitatea muncii	85.272,84	85.786,70	101
Indicele de utilizare a parcului de transport	75 %	79%	106
Parcursul planificat lunar și anual pentru parcul propriu	9.695.654	9.474.316	98
Încasări proprii	45.000.000	40.037.643	89
Cheltuieli a 1.000 lei venituri	993,82	1.078,89	92

În cursul anului 2017, pentru ocuparea postului de director economic au fost organizate 3 proceduri de selecție, declanșate în data de 09.01.2017, 03.07.2017 și 30.10.2017. Nu s-au depus candidaturi la niciuna dintre cele 3 proceduri, selecția fiind reluată în anul 2018.

3. Gospodărire Urbană S.R.L. Galați

Prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Galați nr.151/16.04.2013, pe o durată de 4 ani, membri în Consiliul de Administrație al societății Gospodărire Urbană S.R.L. Galați au fost desemnați următorii: Popa Tincuța, Simion Ioniță, Grecu Sorin, Bacalum Silviu, Șerban Ecaterina Lidia, Borcea Ionel și Bogean Octaviana Carmen.

Având în vedere încetarea mandatului membrilor Consiliului de administrație la data de 16.04.2017, pentru a asigura continuitatea actului de administrare, prin

Hotărârea Consiliului local al Municipiului Galați nr.298/31.05.2017 a fost aprobată numirea următorilor administratori provizorii:

- 1) Banciog Petrică;
- 2) Borean Octaviana Carmen;
- 3) Candrea Laurențiu;
- 4) Codrescu Daniela;
- 5) Dima Mihai- Iulian;
- 6) Naum Eduard;
- 7) Vlad Ionel.

Mandatul inițial de 4 luni a fost prelungit cu 2 luni prin HCL nr.557/26.10.2017.

Pentru administratorii provizorii nu au fost stabiliți indicatori de performanță financiari și nefinanciari.

În perioada 01.01.2017-14.03.2017, conducerea executivă a fost asigurată de doamna Podaru Tinca - director economic, fiindu-i delegate atribuțiile directorului general.

Începând cu data de 22.12.2017, pentru o perioadă de 4 luni, domnul Ardean Bogdan Ionuț a fost desemnat director general provizoriu.

5. Industrial Parc S.R.L. Galați

Prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Galați nr.152/16.04.2013, pentru o perioadă de 4 ani, membri în Consiliul de administrație al societății Industrial Parc SRL Galați au fost desemnați următorii: Iacob Claudiu, Onișor Mirela, Mirea Florin, Ardean Bogdan Ionuț și Vicleanu Marian. Durata mandatului consiliului de administrație este de 4 ani de la numire.

Prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Galați nr. 260/25.06.2015, domnul Vicleanu Marian a fost înlocuit cu domnul Mocanu Ionuț Răzvan, durata mandatului acestuia fiind egală cu perioada rămasă până la expirarea mandatului de 4 ani al predecesorului său.

Cele 5 posturi de membru în Consiliul de administrație au devenit vacante încă din cursul anului 2016, ca urmare a renunțării la mandatele încredințate.

Pentru a asigura administrarea societății, autoritatea publică tutelară a desemnat 5 administratori provizorii.

Administratori provizorii desemnați prin Hotărârea Consiliului local al Municipiului Galați nr.299/31.05.2017 sunt următorii:

- 1) Chicoș Gheorghe;
- 2) Constantinescu Mihai;
- 3) Harțegan Nicoleta-Daniela;
- 4) Mălinescu Mircea;
- 5) Munteanu Cristian-Eugen.

Doamna Harțegan Nicoleta-Daniela a renunțat la mandat în data de 09.08.2017, fiind înlocuită cu domnul Poalelungi Dumitru.

Mandatul inițial de 4 luni a fost prelungit cu 2 luni prin HCL nr.558/26.10.2017.

Până la data de 30.07.2017, conducerea executivă a societății a fost asigurată de domnul Voicu Costică, director general.

IV. EVOLUȚIA PERFORMANȚEI FINANCIARE ȘI NEFINANCIARE - ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC - FINANCIARI (2016-2017)

1. Administrația Piețelor Agroalimentare S.A

Indicatori de rentabilitate - Rata rentabilității financiare - este unul dintre cei mai importanți indicatori ai profitabilității, fiind folosit de proprietarii companiilor sau potențialii finanțatori în luarea deciziilor pentru investiții.

Rata rentabilității financiare = Profitul net / Capital propriu

Rata rentabilității financiare 2016 = $517.630 / 16.823.082 = 3,08$
Rata rentabilității financiare 2017 = $83.357 / 16.663.214 = 0,50$

Indicatorii de lichiditate - Lichiditatea curentă - măsoara capacitatea societății de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând active din bilanț cu grad de lichiditate scurt și este favorabil când raportul este în jurul valorii de 2.

Lichiditatea curentă = Active curente / Datorii curente

Lichiditatea curentă 2016 = $623.519 / 20.497.253 = 3,05$

Lichiditatea curentă 2017 = $134.550 / 18.960.235 = 0,71$

Lichiditatea imediată - reflectă capacitatea societății de a-si acoperi imediat datoriile pe termen scurt utilizand activele cu cel mai mare grad de lichiditate, fiind favorabil cand raportul este 1 sau se apropie de 1.

Lichiditatea imediată = (Active curente - Stocuri) / Datorii curente

Lichiditatea imediată 2016 = $1.381.279 / 2.317.077 = 0,60$

Lichiditatea imediată 2017 = $1.081.653 / 2.074.444 = 0,52$

Indicatori de profitabilitate - Marja profitului brut - arată capacitatea unei companii de a transforma în profit un leu obținut din vânzări, după ce costul bunurilor vândute a fost acoperit.

Marja profitului net = Profitul brut / Cifra de afaceri x 100

Marja profitului net 2016 = $623.519 / 20.497.253 \times 100 = 3,05$

Marja profitului net 2017 = $134.550 / 18.960.235 \times 100 = 0,71$

2. Transurb S.A. Galați

Indicatorii de lichiditate - Lichiditatea curentă - măsoara capacitatea societății de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând active din bilanț cu grad de lichiditate scurt și este favorabil când raportul este în jurul valorii de 2.

Lichiditatea curentă = Active curente / Datorii curente

Lichiditatea curentă 2016 = $30.343.823 / 22.412.546 = 1,35$

Lichiditatea curentă 2017 = $38.940.009 / 25.102.895 = 1,55$

Lichiditatea imediată - reflectă capacitatea societății de a-si acoperi imediat datoriile pe termen scurt utilizand activele cu cel mai mare grad de lichiditate, fiind favorabil cand raportul este 1 sau se apropie de 1.

Lichiditatea imediată = (Active curente - Stocuri) / Datorii curente

Lichiditatea imediată 2016 = $(30.343.823 - 1.934.961) / 22.412.546 = 1,27$

Lichiditatea imediată 2017 = $(38.940.009 - 1.771.413) / 25.102.895 = 1,48$

Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile.

În anul 2017 societatea a înregistrat pierdere în valoare de 5.502.854 lei, nu a putut realiza profit din resursele disponibile.

3. Gospodărire Urbană S.R.L. Galați

Indicatorii de lichiditate - Lichiditatea curentă - măsoara capacitatea societății de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând active din bilanț cu grad de lichiditate scurt și este favorabil când raportul este în jurul valorii de 2.

Valorile scăzute obținute reflectă capacitatea redusă a societății de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Lichiditatea curentă = Active curente / Datorii curente

Lichiditatea curentă 2016 = $2.102.419 / 2.320.343 = 0,96$

$$\text{Lichiditatea curentă 2017} = 2.661.273 / 2.854.489 = 0,93$$

Lichiditatea imediată - reflectă capacitatea societății de a-si acoperi imediat datoriile pe termen scurt utilizand activele cu cel mai mare grad de lichiditate, fiind favorabil cand raportul este 1 sau se apropie de 1.

$$\text{Lichiditatea imediată} = (\text{Active curente} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente}$$

$$\text{Lichiditatea imediată 2016} = (2.102.419 - 314.169) / 2.320.343 = 0,77$$

$$\text{Lichiditatea imediată 2017} = (2.661.273 - 1.662.084) / 2.854.489 = 0,35$$

V. OPINIA AUDITORULUI EXTERN EXPRIMATĂ ÎN RAPORTUL DE AUDIT

1. Administrația Piețelor Agroalimentare S.A

Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 10/29.12.2016 numește auditorul independent SC "ALL CONSULTING" SRL Galați înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 706 / 2007, pentru auditarea Situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2017.

Opinia auditorului independent exprimată în scris în Raport este aceea că *"situațiile financiare individuale enexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 / 2014 cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare"*.

2. Transurb S.A. Galați

Adunarea Generală a Acționarilor prin numește auditorul independent SC "AUDIT CONSULTING PMP" SRL Galați înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 981 / 31.07.2001, pentru auditarea Situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2017.

Opinia auditorului independent exprimată în scris în Raport este aceea că *"exceptând efectele aspectelor descrise în paragraful 4, situațiile financiare individuale enexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare."*

Baza pentru opinia cu rezerve

4. Aspecte identificate cu privire la activele imobilizate

4.1. După cum este prezentat în **Situația capitalului propriu și Nota 1 Active imobilizate**, anexate la situațiile financiare individuale la data de 31.12.2017, valoarea terenurilor aparținând patrimoniului public este de 17,1 milioane lei. În prezent societatea achită pentru aceste terenuri taxe legale la Administrația Publică Locală.

Societatea consideră că terenurile din strada George Coșbuc nr. 259 și strada Basarabiei nr. 4, care fac parte integrantă din patrimoniul public nu sunt înregistrate la valoarea justă, fapt pentru care a solicitat UAT în aprilie 2017 reevaluarea acestora, aspect nefinalizat până la încheierea exercițiului financiar.

4.2. Societatea are înregistrate încă de la înființare - prin preluare - mijloace fixe de natura construcțiilor în valoare totală de 8.0 milioane lei, pentru care nu deține titluri de proprietate. Pentru aceste active s-au înregistrat amortizări în valoare de 6,6 milioane lei. Indiciile de subevaluare a activelor de natura construcțiilor conduc

la necesitatea perfectării regimului juridic și aducerea lor valoare justă prin reevaluare.”

3. Gospodărire Urbană S.R.L. Galați

Opinia auditorului independent SC "DBF EXPERT AUDIT" SRL Galați, înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 1262, exprimată în scris în Raport este aceea că *"situațiile financiare individuale enexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare"*.

PRIMAR,
IONUȚ-FIORIN PUCHEANU



Întocmit: Nicoleta-Daniela Holban, Manager public
Ec. Monica Stoica, consilier