



ROMÂNIA
JUDEȚUL SIBIU
ORAȘUL SĂLIȘTE

Săliște, str. Ștează, nr. 9, Jud. Sibiu
Tel: 0269/553512, 0269/553572, Fax: 0269/553363



Nr. 7318/07.06.2018

Raport pentru anul 2017

**Privind activitatea regiei autonome si a societăților comerciale de subordonare locala
la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala**

Introducere

Raportul este elaborat în baza prevederilor alin.(4) al art.58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și are ca scop asigurarea transparenței activității întreprinderilor publice de subordonare locala desfășurată în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

Raportul cuprinde analiza principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de cei 3 operatori economici de subordonare locala in exercițiul financiar 2017 monitorizați la nivelul UAT Saliste.

Cadru legislativ general aplicat:

- Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale;
- Ordonanța Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică;
- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 79/2008 privind măsuri economico - financiare la nivelul unor operatori economici; în prezent, acest act normativ este abrogat de dispozițiile Ordonanței Guvernului 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;
- Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- Ordonanță Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat. precum și la regiile autonome;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale, precum și a procedurii de transmitere a datelor în vederea întocmirii a Raportului anual conform art. 58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Structura operatorilor economici monitorizați se prezintă astfel:

- 1 societate comerciala cu capital integral al UAT Oras Saliste;
- 1 societate comerciala cu capital majoritar al UAT Oras Saliste;
- 1 Regie Publica Locala

**SITUAȚIA CAPITALULUI SOCIAL/PATRIMONIULUI DEȚINUT DE AUTORITĂȚILE
PUBLICE LOCALE LA OPERATORII ECONOMICI ÎN ANUL 2017**

Mii lei

Nr rt	Autoritatea Publica	Capital social/patrimoniu deținut de Uat Saliste din care					
		Capital social deținut de stat. din care			Patrimoniu		Total capital social / patrimoniu de stat
		Societăți comerciale cu capital social integral al UAT Saliste	Societăți comerciale cu capital social majoritar al UAT Saliste	Filiale	Regii autonome	Institute Naționale De Cercetare Dezvoltare	
A	B	1	2	3	4	5	6
1	Orașul Saliste	430	135	0	88	0	653

Mii lei

TOTAL capital social / patrimoniu (1+2+3+4) din care:			653
l=la+lb	la	societăților comerciale cu capital social integral al UAT Saliste	430
	lb	societăților comerciale cu capital social majoritar al UAT Saliste	135
2	Filiale ale societăților comerciale		0
3	Institute naționale de cercetare-dezvoltare /patrimoniu		0
4	Regii autonome /patrimoniu		88

1. Politica de actionariat a autorității publice tutelare:

a. Obiectivele politicii de actionariat:

În cursul anului 2017 nu s-a modificat proprietatea în cadrul regiei autonome și a societăților comerciale de subordonare locală la care UAT Oras Salistă deține o participatie majoritara sau integrala.

Fata de anul 2016 structura și numărul operatorilor economici se mentine..

Obiectivul principal al Consiliului Local Saliste, în domeniul politicii de actionariat, a fost în anul 2017, de reducerea datoriilor acestor societăți atât fata de bugetul local și de stat cât și fata de diverși furnizori de bunuri și servicii.

La sfârșitul anului 2017 Unitatea Administrativ Teritorială „Orașul Saliste” era:

- acționar unic cu o cota de participare de 100% la capitalul social la SC SERVICII CL SALISTE SRL;
- acționar majoritar al SC ECO MARGINIME SA cu un aport de 135000 lei. 90% din capitalul social, deținând 1350 acțiuni cu valoarea de 100 lei/actiune. Acționari la aceasta societate comerciala mai sunt Comuna Apoldu de Jos cu un aport de 7500 lei, 5% din capitalul social, deținând 75 acțiuni, și Comuna Ludos cu un aport de 7500 lei, 5% din capitalul social, deținând 75 acțiuni.
- deține 100% din patrimoniul Regiei Publice Locale „Ocolul Silvic Valea Frumoasei” RA.

**SITUAȚIA CAPITALULUI SOCIAL/PATRIMONIULUI DEȚINUT DE AUTORITĂȚILE
PUBLICHE LOCALE LA OPERATORII ECONOMICI ÎN ANUL 2017**

Mii lei

Nr rt	Autoritatea Publica	Capital social/patrimoniu deținut de Uat Saliste din care					
		Capital social deținut de stat. din care			Patrimoniu		Total capital social / patrimoniu de stat
		Societăți comerciale cu capital social integral al UAT Saliste	Societăți comerciale cu capital social majoritar al UAT Saliste	Filiale	Regii autonome	Institute Naționale De Cercetare Dezvoltare	
A	B	1	2	3	4	5	6
1	Orașul Saliste	430	135	0	88	0	653

Mii lei

TOTAL capital social / patrimoniu (1+2+3+4) din care:			653
l=la+lb	la	societăților comerciale cu capital social integral al UAT Saliste	430
	lb	societăților comerciale cu capital social majoritar al UAT Saliste	135
2	Filiale ale societăților comerciale		0
3	Institute naționale de cercetare-dezvoltare /patrimoniu		0
4	Regii autonome /patrimoniu		88

1. Politica de actionariat a autorității publice tutelare:

a. Obiectivele politicii de actionariat:

În cursul anului 2017 nu s-a modificat proprietatea în cadrul regiei autonome și a societăților comerciale de subordonare locală la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala.

Fata de anul 2016 structura și numărul operatorilor economici se mentine..

Obiectivul principal al Consiliului Local Saliste, în domeniul politicii de actionariat, a fost în anul 2017, de reducerea datoriilor acestor societăți atât fata de bugetul local și de stat cât și fata de diverși furnizori de bunuri și servicii.

La sfârșitul anului 2017 Unitatea Administrativ Teritorială „Orașul Saliste” era:

- acționar unic cu o cota de participare de 100% la capitalul social la SC SERVICII CL SALISTE SRL;
- acționar majoritar al SC ECO MARGINIME SA cu un aport de 135000 lei. 90% din capitalul social, deținând 1350 acțiuni cu valoarea de 100 lei/actiune. Acționari la aceasta societate comerciala mai sunt Comuna Apoldu de Jos cu un aport de 7500 lei, 5% din capitalul social, deținând 75 acțiuni, și Comuna Ludos cu un aport de 7500 lei, 5% din capitalul social, deținând 75 acțiuni.
- deține 100% din patrimoniul Regiei Publice Locale „Ocolul Silvic Valea Frumoasei” RA.

b. Indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat

mii lei

Indicatorii	Anul	Total	din care:			
			Societăți comerciale cu capital integral/majoritar afuAT Oras Saliste	Filiale	Regii autonome	Institute de cercetare dezvoltare
Număr operatori economici	2016	3	2	0	1	0
	2017	3	2		1	0
Venituri totale din care	2016	5579	2346		3233	0
	2017	7394	3098		4296	
Subvenții transferuri	2016	0	0	0	0	0
	2017	0	0	0	0	0
Cheltuieli Totale	2016	5495	2408		3087	0
	2017	6349	2938		3411	
Profit Brut	2016	156	10		146	0
	2017	1045	160		885	
Pierdere	2016	533	533		0	0
	2017	413	413		0	
Rezultatul brut al exercitiului financiar	2016	-377	-523		146	0
	2017	632	-253		885	
Profit net	2016	113	0		113	
	2017	767	15		752	
Dividende/varsaminte cuvenite bugetului local	2016	102	0		102	0
	2017	685	8		677	

Din datele prezentate mai sus, în urma analizei principalilor indicatori economico-financiar realizati de operatorii economici cu patrimoniu/capital integral/majoritar de stat se constată că, în anul 2017, veniturile totale au fost în sumă de 7394 mii lei. Nu s-au acordat subvenții/ transferuri.

Cheltuielile totale au fost de 6349 mii lei cu un profit brut de 1045 mii lei si o pierdere cumulata din anii precedenti de 533 mii lei, in 2017 toti operatorii din subordinea CL Saliste au incheiat anul financiar cu profit, care a acoperit din perderile anilor precedenti.

Se observa in anul 2017 o modificare semnificativa a indicatorilor de venituri si cheltuieli fata de anul 2016, veniturile crescand semnificativ, in timp ce si cheltuielile totale au crescut. Analizând separat acești indicatori, se observa ca regia publica locala a crescut cheltuielile totale de la 3087 mii lei la 3411 mii lei, in timp ce si veniturile au crescut usor, observandu-se o crestere semnificativa a profitului net si a dividendelor cuvenite bugetului local, fata de anul 2016.

In anul 2017, SC ECO MARGINIME SA, a inregistrat profit brut de 121 mii lei, profit ce trebuie sa acopere pierderea anilor precedenti, ramanand un profit net de 15 mii lei. SC Servicii CL Saliste SRL a inregistrat in anul 2017 profit de 39 mii lei, dar datorita fuziunii din anul 2015 cu SC AGROTURISM

SALISTE SRL preluand pierderea acesteia, profitul se repartizeaza pentru acoperirea pierderii contabile din ani precedenti, care in continuare are inregistrata pierdere ca indicator financiar.

Toti operatorii din subordinea Consiliului Local Saliste au inregistrat in anului 2017 profit brut .
Ponderea cheltuielilor totale in veniturile totale a fost de 86%.

Valoarea dividendelor/varsamintelor cuvenite bugetului local pentru anul 2017 este de 685 mii lei.

EVOLUTIA PRINCIPALILOR INDICATORI COMPARATIV

ANII 2016 -2015

Situația veniturilor totale realizate de regia autonoma si a societăților comerciale de subordonare locala la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala in anul 2017 fata de anul 2016

Categorie operatori economici	Anul	Venituri Totale	Pondere in total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2016	2346	42%
	2017	3098	42%
Regii autonome	2016	3233	58%
	2017	4296	58%
Total	2016	5579	
	2017	7394	

Rezulta ca cea mai mare contribuție la realizarea veniturilor a avut-o RPL OCOLUL SILVIC VALEA FRUMOASEI RA in suma de 4296 mii lei

Situația cheltuielilor totale realizate de regia autonoma si de societățile comerciale de subordonare locala la care UA T Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala in 2017 fata de 2016

Categorie operatori economici	Anul	Cheltuieli totale	Pondere in total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2016	2408	43,82%
	2017	2938	46%
Regii autonome	2016	3087	56,18%
	2017	3411	54%
Total	2016	5495	
	2017	6349	

Cheltuielile totale înregistrate în anul 2017 au fost în suma de 6349 mii lei, cu 854 mii lei mai mult decât în anul precedent, când nivelul acestora a fost de 5495 mii lei, creșterea fiind cu aproximativ 16%.

Situația profitului brut realizat de regia autonomă și de societățile comerciale de subordonare locală la care UA T Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala în anul 2017 fata de anul 2016

Categorie operatori economici	Anul	Profit brut	Pondere total in
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2016	10	6%
	2017	160	15%
Regii autonome	2016	146	94%
	2017	885	85%
Total	2016	156	
	2017	1045	

Profitul brut total în suma de 1045 mii lei a crescut în anul 2017 cu suma de 889 mii lei fata de anul 2016 când acesta a fost în suma de 156 mii lei.

Situația pierderii realizate de regia autonomă și de societățile comerciale de subordonare locală la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala în anul 2017 fata de anul 2016:

Categorie operatori economici	Anul	Pierdere cumulata	Pondere total in
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2016	533	100%
	2017	413	100%
Regii autonome	2016	0	0
	2017	0	0
Total	2016	533	
	2017	413	

Pierdere totală în suma de 413 mii lei s-a diminuat în anul 2017 fata de anul 2016 când aceasta a fost de 533 mii lei, acest fapt s-a datorat societății SC Eco Marginime SA care în cursul anului 2017 a realizat profit care acopera pierderile din ani precedenți, dar și SC Servicii CL Saliste SRL a înregistrat profit care se repartizează pentru acoperirea pierderilor anilor precedenți, societatea rămânând în continuare pe pierdere financiară, cauzele acestea datorându-se fuziunii în anul 2015 cu SC Agroturism Saliste SRL careia i-au fost preluate pierderile.

Situația platilor restante realizate de regia autonoma si a societăților comerciale de subordonare locala la care UA T Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala in anul 2017 fata de anul 2016

Nr.crt	Denumirea operatorului	Anul	Arierate		
			total	Din care	
				Bugetul general consolidat	Alti creditori
			Mii lei	Mii lei	Mii lei
2	SC SERVICII SALISTE CL SRL	2016	324	123	201
		2017	217	163	54
3	SC ECO MARGINIME	2016	0	0	0
		2017			
4	RPL Ocolul Silvic Valea	2016	0	0	0
		2017			
total		2016	324	123	201
		2017	217	163	54

In ceea ce privește situația platilor restante la nivelul celor 3 operatori economici monitorizați se observa diminuarea valorii totale a acestora de la suma de 324 mii lei in anul 2016 la 217 mii lei in anul 2017. Platile restante fiind ale SC Servicii CL Saliste SRL.

Restul operatorilor economici nu inregistreaza plati restante la sfârșitul anului 2016.

Situația numărului efectiv de personal la sfârșitul perioadei de raportare si a numărului mediu de personal la nivelul operatorilor economici la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala in anul 2017 fata de anul 2016

Nr.crt	Denumirea operatorului	Anul	Nr mediu de lunar personal	Nr total de personal la sfarsitul perioadei de raportare
			Nr. Pers.	Nr. Pers
2	SC SERVICII SALISTE CL SRL	2016	16	17
		2017	14	14
3	SC ECO MARGINIME	2016	26	25
		2017	28	28
4	RPL Ocolul Silvic Valea	2016	26	26
		2017	26	26
total		2016	68	68
		2017	68	68

În ceea ce privește numărul total de personal angajat în cadrul operatorilor economici la care UAT Oras Saliste deține o participație majoritară sau integrală, la sfârșitul anului 2017 se observă că numărul de persoane se menține același față de 2016.

Situația capitalului propriu și activelor totale înregistrate la operatorii economici cu patrimoniu/ capital social integral/majoritar al UAT Oras Saliste în anul 2017 față de anul 2016

Indicator	Anul	Total	Din care			
			Societăți comerciale cu capital integral/majoritar al UAT Oras Saliste	Filiale	Regii autonome	Institute de cercetare dezvoltare
A	B	1=2+3+4+5	2	3	4	5
Capital propriu	2016	1262	67		1195	
	2017	2040	194		1846	
Total active din care:	2016	3985	959		3026	
	2017	4675	904		3771	
Active imobilizante	2016	1254	233		1021	
	2017	1237	224		1013	
Active circulante	2016	2667	706		1961	
	2017	3391	466		2925	

La sfârșitul anului 2017 se constată o creștere a capitalului propriu cu 778 mii lei de la suma de 1262 mii lei la 2040 mii lei. Valoarea activelor totale a crescut cu suma 690 mii lei de la 3985 mii lei la 4675 lei.

**Situația gradului de îndatorare al operatorilor economici cu patrimoniu/capital
integral/majoritar al UAT oras Saliste
in anul 2017 fata de anul 2017**

Categorie Operator	Anul	Capitaluri Proprii	Datorii Totale	Din care		Gradul de îndatorare
				Cu scad pana la 1 an	Cu scad peste 1 an	
		Mii lei	Mii lei	Mii lei	Mii lei	%
A	B	1	2	3	4	5=2/1
TOTAL	2016	1262	1045	852	193	83%
	2017	2040	890	826	64	43,63%
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2016	67	638	553	85	953%
	2017	194	513	464	49	264%
Regii autonome	2016	1195	407	299	108	34%
	2017	1846	377	362	15	20%

Gradul de îndatorare este un indicator general al îndatorării și calculează proporția în care activul total este finanțat din alte surse decât cele proprii, cum sunt credite, furnizori, datorii la stat. În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, în acest caz situația fiind alarmantă.

Analizând datele de mai sus se observă că regia autonomă - Ocolul Silvic Valea Frumoasei la sfârșitul anului 2017 se încadrează sub valoarea indicatorului de 50%, activitatea încadrându-se în condiții normale.

Gradul de îndatorare mare al societăților comerciale cu capital integral/majoritar al UAT Oras Saliste - 264% în anul 2017 pune sub semnul întrebării viabilitatea acestora pe termen mediu și lung.

Situație privind indicatorii de eficiența:

Denumire indicator Categorie operator	Anul	Profitul Net	Cheltuieli Totale	Venituri Totale	Active Totale	Rata profitului la cheltuieli (profitul net/ Cheltuieli totale)	Rata profitului la venituri (profitul net/ Venituri totale)	Rata profitului la total active (profitul net / Total active)
		mii lei	mii lei	mii lei	mii lei	%	%	%
A	B	1	2	3	4	5=1/2	6=1/3	7=1/4
Total	2016	113	5495	5579	3985	2,06	2,03	2,84
	2017	767	6349	7394	4675	12,08	10,37	16,41
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar a UAT Oras Saliste	2016	0	2408	2346	959	0	0	0
	2017	15	2938	3098	904	0.5	0.5	1.66
Regii autonome	2016	113	3087	3233	3026	3,66	3,50	3,73
	2017	752	3411	4296	3771	22,05	17,50	19,94

Modificări strategice în funcționarea operatorilor:

În anul 2017 nu au avut loc fuziuni a operatorilor economici cu patrimoniu/capital integral/majoritar al UAT Oras Saliste.

Politici economice și sociale

Orașul Saliste prin Consiliul Local susține reducerea datoriilor și arieratelor, operatorilor economici, din subordinea acestuia, către bugetul general consolidat și fata de diverși furnizori de bunuri și servicii, susținerea mediului privat și de afaceri prin îmbunătățirea infrastructurii și acordarea de facilități în cazul investițiilor noi și totodată îmbunătățirea constantă a serviciilor prestate cetățenilor.

Primar,
Racuciu Horatiu Dumitru



Structura corporatista ,
Streulea Niculina