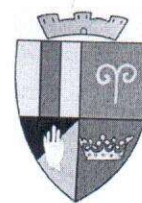




ROMÂNIA
JUDEȚUL SIBIU
ORAȘUL SĂLIȘTE
Săliște, str. Ștează, nr. 9, Jud. Sibiu
Tel: 0269/553512, 0269/553572, Fax: 0269/553363



Nr. 8692/17.06.2021

Raport pentru anul 2020

Privind activitatea regiei autonome și a societăților comerciale de subordonare locală la care UAT Oraș 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 locală 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 locală în exercițiul financiar 2020 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. 2873/2017 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 2019**

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
L	Orașul Saliste	750	135	0	88	0	973

Mii lei

TOTAL capital social / patrimoniu (1+2+3+4) din care:			Mii lei
I=Ia+Ib	Ia Ib		973
		societăților comerciale cu capital social integral al UAT Saliste	750
		societăților comerciale cu capital social majoritar al UAT Saliste	135
2	Filiale ale societăților comerciale		
3	Institute naționale de cercetare-dezvoltare /patrimoniu		0
4	Regii autonome /patrimoniu		0
			88

1. Politica de actionariat a autorității publice tutelare:

a. Obiectivele politicii de actionariat:

Fata de anul 2019 structura si numărul operatorilor economici se mentine.

Obiectivul principal al Consiliului Local Saliste, in domeniul politicii de actionariat, a fost in anul 2020, de reducerea datoriilor acestor societăți atat fata de bugetul local si de stat cat si fata de diverși furnizori de bunuri si servicii.

La sfârșitul anului 2020 Unitatea Administrativ Teritoriala 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 acesta societate comerciala mai sunt Comuna Apoldu de Jos cu un aport de 7500 lei, 5% din capitalul social, deținând 75 acțiuni, si 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

Indicatorii	Anul	Total	mii lei din care:			
			Societăți comerciale cu capital integral/majoritar al UAT Ōras Saliste	Filiale	Regii autonome	Institute de cercetare dezvoltare
Număr operatori economici	2019	3	2	0	1	0
	2020	3	2		1	0
Venituri totale din care	2019	8791	4296		4495	
	2020	7593	4056		3537	
Subvenții transferuri	2019	0	0	0	0	0
	2020	0	0	0	0	0
Cheltuieli Totale	2019	8098	4080		4018	
	2020	7509	4019		3490	
Profit Brut	2019	693	216		487	
	2020	84	37		47	
Pierdere	2019	0	0			
	2020	0				
Rezultatul brut al exercitiului financiar	2019	693	216		487	
	2020	84	37		47	
Profit net	2019	616	206		410	
	2020	223	190		33	
Dividende/ varsaminte cuvenite bugetului local	2019	174	1		173	
	2020	30	12		18	

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 2019, veniturile totale au fost în sumă de 7593 mii lei. Nu s-au acordat subvenții/ transferuri.

Cheltuielile totale au fost de 7509 mii lei cu un profit brut de 84 mii lei si o pierdere cumulata din anii precedenti de 204 mii lei, în 2020 toti operatorii din subordinea CL Saliste au incheiat anul financiar cu profit, urmand sa vireze în bugetul local 90% varsaminte.

Se observa în anul 2020 o modificare semnificativa a indicatorilor de venituri si cheltuieli fata de anul 2019, veniturile diminuandu-se, precum si cheltuielile totale . Analizând separat acești indicatori, se observa ca regia publica locala a diminuat cheltuielile totale de la 4018 mii lei la 3490 mii lei, în timp ce si veniturile au fost diminuate influentand astfel rezultatul, regia incheind anul 2020 pe profit.

În anul 2020, SC ECO MARGINIME SA, a înregistrat profit brut de 35 mii lei, profit ce dupa impozitare se va repartiza proportional actionarilor.

SC Servicii CL Saliste SRL a incheiat anul 2020 cu profit brut de 398 lei, profit ce acopera partial pierderea anilor precedenti, aceasta.

Ponderea cheltuielilor totale in veniturile totale a fost de 99%.

Valoarea dividendelor/varsamintelor cuvenite bugetului local pentru anul 2020 este de 30 mii lei.

EVOLUTIA PRINCIPALILOR INDICATORI COMPARATIV

ANII 2019 -2020

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 2020 fata de anul 2019

Categorie operatori economici	Anul	Venituri Totale	Pondere in total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2019	4296	49%
	2020	4056	53%
Regii autonome	2019	4495	51%
	2020	3537	47%
Total	2019	8791	
	2020	7593	

Rezulta ca la realizarea veniturilor cea mai mare influenta au avut-o societatile in suma de 4056 mii lei, pe cand Regia autonoma a avut un venit de 3537 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 2020 fata de 2019

Categorie operatori economici	Anul	Cheltuieli totale	Pondere in total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2019	4080	50%
	2020	4019	54%
Regii autonome	2019	4018	50%
	2020	3490	46%
Total	2019	8098	
	2020	7509	

Cheltuielile totale inregistrate in anul 2020 au fost in suma de 7509 mii lei, cu 589 mii lei mai putin decât in anul precedent, cand nivelul acestora a fost de 8098 mii lei, diminuarea fiind cu aproximativ 7%.

Situația profitului brut realizat de regia autonoma si de societățile comerciale de subordonare locala la care UA T Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala in anul 2020 fata de anul 2019

Categorie operatori economici	Anul	Profit brut	Pondere in total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2019	208	29%
	2020	37	44%
Regii autonome	2019	521	71%
	2020	47	56%
Total	2019	729	
	2020	84	

Profitul brut total in suma de 84 mii lei s-a diminuat in anul 2020 cu suma de 645 mii lei fata de anul 2019 cand acesta a fost in suma de 729 mii lei.

Situația pierderii realizate de regia autonoma si de societățile comerciale de subordonare locala la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala in anul 2020 fata de anul 2019:

Categorie operatori economici	Anul	Pierdere cumulata cu ani precedenti	Pondere in total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2019	253	100%
	2020	0	
Regii autonome	2019	0	0
	2020	0	0
Total	2019	253	
	2020	0	

Pierdere totala a scazut in anul 2020 fata de anul 2019 cand aceasta a fost de 253 mii lei, acest fapt s-a datorat societatii SC Servicii CL Saliste SRL care a inregistrat profit dar cumulandu-se cu pierderea din ani precedenti ramane in continuare pe pierdere financiara, cauzele acestea datorandu-se fuziunii in 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 2020 fata de anul 2019

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	2019	0	0	
		2020	0	0	
3	SC ECO MARGINIME	2019	0	0	0
		2020	0	0	0
4	RPL Ocolul Silvic Valea	2019	0	0	0
		2020	0	0	0
Total		2019	0	0	0
		2020	0	0	

Se observa ca operatorii economici nu inregistreaza plati restante la sfârșitul anului 2020.

Situația numărului efectiv de personal la sfârșitul perioadei de raportare și a numărului mediu de personal la nivelul operatorilor economici la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala in anul 2020 fata de anul 2019

Nr.crt	Denumirea operatorului	Anul	Nr mediu de lunar de personal	Nr total de personal la sfarsitul perioadei de raportare
			Nr. Pers.	Nr. Pers
2	SC SERVICII SALISTE CL SRL	2019	20	20
		2020	19	19
3	SC ECO MARGINIME SA	2019	19	25
		2020	20	19
4	RPL Ocolul Silvic Valea Frumoasei	2019	30	30
		2020	29	29
Total		2019	69	75
		2020	68	67

In ceea ce privește numărul total de personal angajat in cadrul operatorilor economici la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala, la sfârșitul anului 2020 se observa ca numarul de persoane se diminueaza fata de 2019 .

Situația capitalului propriu și activelor totale înregistrate la operatorii economici cu patrimoniu/ capital social integral/majoritar al UAT Oras Saliste in anul 2019 fata de anul 2018

Indicator	Anul	Total	Din care			
			Societăți comerciale cu capital integral/majoritar a UAT Oras Saliste	Filiale	Regii autonome	Institute de cercetare dezvoltare
A	B	1=2+3+4+5	2	3	4	5

Capital propriu	2019	2365	714		1612	
	2020	1979	728		1251	
Total active din care:	2019	4836	927		3866	
	2020	4220	1214		3006	
Active imobilizante	2019	2084	497		1616	
	2020	1918	413		1505	
Active circulante	2019	2752	430		2250	
	2020	2302	801		1501	

La sfârșitul anului 2020 se constata o descreștere a capitalului propriu cu 386 mii lei de la suma de 2365 mii lei la 1979 mii lei. Valoarea activelor totale s-a diminuat cu suma 616 mii lei de la 4836 mii lei la 4220 lei.

Situația gradului de îndatorare al operatorilor economici cu patrimoniu/capital integral/majoritar al UAT oras Saliste
in anul 2020 fata de anul 2019

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	2019	2326	796	728	68	34%
	2020	1979	927	927	0	47%
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2019	714	437	369	68	61%
	2020	728	555	555	0	76%
Regii autonome	2019	1612	353	353	0	22%
	2020	1251	372	372	0	30%

Gradul de indatorare este un indicator general al indatorarii si calculează proporția in care activul total este finanțat din alte surse decât cele proprii, cum sunt credite, furnizori, datorii la stat. In condiții normale de activitate gradul de indatorare trebuie sa se situeze in jur de 50%. O limita sub 30% indica o rezerva in apelarea la credite si imprumuturi iar peste 80% o dependenta de credite, in acest caz situația fiind alarmanta.

Analizând datele de mai sus se observa ca regia autonoma - Ocolul Silvic Valea Frumoasei la sfârșitul anului 2020 se incadreaza sub valoarea indicatorului de 50%, activitatea incadrându-se in condiții normale.

Gradul de indatorare mare al societăților comerciale cu capital integral/majoritar al UAT Oras Saliste - 76% in anul 2020 pune sub semnul intrebării viabilitatea acestora pe termen mediu si lung.

Situație privind indicatorii de eficiență:

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	2019	654	8098	8791	4803	8,10	7,40	13,52
	2020	48	3909	7293	4220	1.23%	1%	1,13%
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar a UAT Oras Saliste	2019	206	4080	4296	937	5,05%	4,80%	21,99
	2020	15	4019	4056	1214	0.37%	037%	1.23%
Regii autonome	2019	410	4018	4495	3866	10%	9,87	11,46
	2020	33	3490	3537	3006	1%	1%	1%

Modificări strategice în funcționarea operatorilor:

În anul 2020 nu au avut loc fuziuni a operatorilor economici cu patrimoniu/capital integral/majoritar al UAT Oras Saliste.

Politici economice si sociale

Orașul Saliste prin Consiliul Local susține reducerea datoriilor si arrieratelor, operatorilor economici, din subordinea acestuia, către bugetul general consolidat si fata de diverși furnizori de bunuri si servicii, susținerea mediului privat si de afaceri prin imbunatatirea infrastructurii si acordarea de facilitati in cazul investițiilor noi si totodată imbunatatirea constanta a serviciilor prestate cetățenilor.

Primar,
Racuciu Horatiu Dumitru



Structura corporatista ,
Streulea Niculina