



ROMÂNIA
JUDEȚUL SIBIU
ORAȘUL SĂLIȘTE

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



Nr. 1019/06.06.2017

Raport pentru anul 2016

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 în exercițiul financiar 2016 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. 2443/2011 privind reglementarea procedurii de raportare a indicatorilor economico-financiari de către operatorii economici reclasificați în sectorul administrației publice și de raportare a unor indicatori economico-financiari prevăzuți în bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici cu capital sau patrimoniu integral ori majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare.
- 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 2016**

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
I=Ia+Ib	Ia	societăților comerciale cu capital social integral al UAT Saliste	430
	Ib	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:

In cursul anului 2016 nu s-a modificat proprietatea in cadrul regiei autonome si a societăților comerciale de subordonare locala la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala.

Fata de anul 2015 structura si numărul operatorilor economici se mentine..

Obiectivul principal al Consiliului Local Saliste, in domeniul politicii de actionariat, a fost in anul 2016, 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 2016 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 aceasta 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	din care:			
			Societăți comerciale cu capital integral/majoritar afuAT Oras Saliste	Filiale	Regii autonome	Institute de cercetare dezvoltare
Număr operatori economici	2015	3	2	0	1	0
	2016	3	2		1	0
Venituri totale din care	2015	4985	2054		2931	0
	2016	5579	2346		3233	
Subvenții transferuri	2015	0	0	0	0	0
	2016	0	0	0	0	0
Cheltuieli Totale	2015	4493	1974		2519	0
	2016	5495	2408		3087	
Profit Brut	2015	523	111		412	0
	2016	156	10		146	
Pierdere bruta	2015	31	31		0	0
	2016	72	72			
Profit Net	2015	444	111		333	0
	2016	123	10		113	
Pierdere neta	2015	31	31		0	0
	2016	72	72		0	
Rezultatul Net	2015	413	80		333	0
	2016	51	-62		113	
Dividende/ varsaminte cuvenite bugetului local	2015	300	0		300	0
	2016	102	0		102	

Din datele prezentate mai sus, în urma analizei principalilor indicatori economico-financiari realizați de operatorii economici cu patrimoniu/capital integral/majoritar de stat se constată că, în anul 2016, veniturile totale au fost în sumă de 5579 mii lei. Nu s-au acordat subvenții/ transferuri.

Cheltuielile totale au fost de 5495 mii lei cu un profit brut de 156 mii lei si o pierdere bruta de 72 mii lei.

Se observa in anul 2016 o modificare semnificativa a indicatorilor de venituri si cheltuieli fata de anul 2015, 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 2519 mii lei la 3087 mii lei, in timp ce si veniturile au crescut ușor, observandu-se o scadere semnificativa a profitului net si a dividendelor cuvenite bugetului local, fata de anul 2015.

Totodata, in anul 2016, SC ECO MARGINIME SA, a inregistrat pierdere de 72 mii lei, cheltuielile crescand putin fata de anul anterior.

Numărul operatorilor care au inregistrat la sfârșitul anului 2016 profit brut a fost de 2, iar 1 operator economic a inregistrat pierdere bruta.

Pondereea cheltuielilor totale in veniturile totale la acești operatori a fost de 103%.

Valoarea dividendelor/varsamintelor cuvenite bugetului local pentru anul 2016 este de 102 mii lei.

EVOLUTIA PRINCIPALILOR INDICATORI COMPARATIV

ANII 2015 -2016

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 2016 fata de anul 2015

Categorie operatori economici	Anul	Venituri Totale Mii lei	Pondere in total
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2015	2054	41,20%
	2016	2346	42%
Regii autonome	2015	2931	58,80%
	2016	3233	58%
Total	2015	4985	
	2016	5579	

Rezulta ca cea mai mare contribuție la realizarea veniturilor a avut-o RPL OCOLUL SILVIC VALEA FRUMOASEI RA. in suma de 3233 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 2016 fata de 2015

Categorie operatori economici	Anul	Cheltuieli totale Mii lei	Pondere in total
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2015	1974	44%
	2016	2408	43.82%
Regii autonome	2015	2519	56%
	2016	3087	56.18%
Total	2015	4493	
	2016	5495	

Cheltuielile totale înregistrate în anul 2016 au fost în suma de 5495 mii lei, cu 1002 mii lei mai mult decât în anul precedent, când nivelul acestora a fost de 4493 mii lei, creșterea fiind cu aproximativ 22%.

Situația profitului net realizat de regia autonoma și de societățile comerciale de subordonare locala la care UA T Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala în anul 2016 fata de anul 2015

Categorie operatori economici	Anul	Profit net	Pondere în total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2015	111	25%
	2016	10	9%
Regii autonome	2015	333	75%
	2016	113	91%
Total	2015	444	
	2016	123	

Profitul net total în suma de 123 mii lei a scăzut în anul 2016 cu suma de 321 mii lei când acesta a fost în suma de 444 mii lei.

Numărul operatorilor care au înregistrat profit a fost de 2 operatori din 3.

Situația pierderii nete realizate de regia autonoma și de societățile comerciale de subordonare locala la care UAT Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala în anul 2016 fata de anul 2015:

Categorie operatori economici	Anul	Pierdere neta	Pondere în total
		Mii lei	
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar UAT Oras Saliste	2015	31	100%
	2016	72	100%
Regii autonome	2015	0	0
	2016	0	0
Total	2015	31	
	2016	72	

Pierdere neta totala în suma de 72 mii lei a crescut în anul 2016 fata de anul 2015 când aceasta a fost de 31 mii lei, acest fapt s-a datorat societății SC Eco Marginime SA.

Numărul operatorilor care au înregistrat pierdere neta a fost de 1 operator din 3.

Pierdere neta a fost înregistrată de către SC Eco Marginime SA.

Din totalul profitului net, în suma de 123 mii lei, înregistrat în anul 2016, regia publica locala „RPL OCOLUL SILVIC VALEA FRUMOASEI RA” a înregistrat un profit de 113 mii lei reprezentând o pondere de 91% din totalul profitului net obținut în anul 2016.

Cauze pierderi la Sc Eco Marginime SA:

- Nerealizare venituri și nediminuare cheltuieli.

Situația platilor restante realizate de regia autonoma și a societăților comerciale de subordonare locala la care UA T Oras Saliste deține o participatie majoritara sau integrala în

anul 2016 fata de anul 2015

Nr.crt	Denumirea operatorului	Anul	Arierate		
			total	Din care	
				Bugetul general consolidat	Alti creditor
			Mii lei	Mii lei	Mii lei
2	SC SERVICII SALISTE CL SRL	2015	324	150	174
		2016	324	123	201
3	SC ECO MARGINIME	2015	0	0	0
		2016	0	0	0
4	RPL Ocolul Silvic Valea	2015	0	0	0
		2016	0	0	0
total		2015	324	150	174
		2016	324	123	201

In ceea ce privește situația platilor restante la nivelul celor 3 operatori economici monitorizați se observa mentinerea valorii totale a acestora in suma de 324 mii lei. 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 2016 fata de anul 2015

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	2015	13	14
		2016	16	17
3	SC ECO MARGINIME	2015	28	29
		2016	26	25
4	RPL Ocolul Silvic Valea	2015	26	27
		2016	26	26
total		2015	67	70
		2016	68	68

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 2016 se observa ca numarul de persoane este in descrestere fata de 2015.

**Situația capitalului propriu și activelor totale înregistrate la operatorii economici
cu patrimoniu/ capital social integral/majoritar al UAT Oras Saliste
in anul 2016 fata de anul 2015**

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	2015	1471	124		1347	
	2016	1262	67		1195	
Total active din care:	2015	3099	1140		1959	
	2016	3985	959		3026	
Active imobilizante	2015	1550	258		1292	
	2016	1254	233		1021	
Active circulante	2015	1336	713		623	
	2016	2667	706		1961	

La sfârșitul anului 2016 se constata o descrestere a capitalului propriu cu 209 mii lei de la suma de 1471 mii lei la 1262 mii lei. Valoarea activelor totale a crescut cu suma 886 mii lei de la 3099 mii lei la 3985 lei.

**Situația gradului de îndatorare al operatorilor economici cu patrimoniu/capital
integral/majoritar al UAT oras Saliste
in anul 2016 fata de anul 2016**

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	2015	1471	1124	852	454	76%
	2016	1262	1045	852	193	83%
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar a UAT Oras Saliste	2015	124	602	517	267	478%
	2016	67	638	553	85	953%
Regii autonome	2015	1347	522	335	187	39%
	2016	1195	407	299	108	34%

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 2016 se incadrează 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 - 953% in anul 2016 pune sub semnul intrebării viabilitatea acestora pe termen mediu si lung . Situație privind indicatorii de eficienta:

Denumire indicator Categorie operator	Anul	Rezultatul Net	Cheltuieli Totale	Venituri Totale	Active Totale	Rata profitului la cheltuieli (rezultatul net/ Cheltuieli totale)	Rata profitului la venituri (rezultatul net/ Venituri totale)	Rata profitului la total active (Rezultatul 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	2015	413	4493	4985	3099	9	8	13
	2016	51	5495	5579	3985	1	1	1
Societăți comerciale cu capital integral/majoritar a UAT Oras Saliste	2015	80	1974	2054	1140	4	4	7
	2016	-62	2408	2346	959			
Regii autonome	2015	333	2519	2931	1959	13	11	17
	2016	113	3087	3233	3026	4	3	4

Modificări strategice în funcționarea operatorilor:

In anul 2016 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 arieratelor, 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,
Răduțu Horatiu Dumitru



Administrator Public,
Luca Lucian

Intocmit,
Streulea Niculina