

**S.C. LACURILE NATURALE OCNA SIBIULUI S.A.**  
**Ocna Sibiului, Str. Piata Traian nr.6**  
**CUI RO 28355992, J32/381/2011**

**RAPORTUL**

*Nr.23/08/04/2021*

Consiliului de Administratie privind situatiile financiare anuale consolidate aferente exercitiului financiar al anului 2020

*Contabilitatea societatii a fost organizata si condusa in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, precum si a instructiunilor emise de Ministerul Finantelor . Societatea comerciala a respectat principiile contabilitatii precum si regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.*

*La intocmirea bilantului contabil au fost respectate regulile prevazute de instructiuni asigurandu-se corespondenta posturilor inscrise in bilant cu cele inregistrate in contabilitate .*

**Cap. 1 ACTIVITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE**

**S.C. LACURILE NATURALE OCNA SIBIULUI S.A.** are sediul în localitatea Ocna Sibiului, str. Piața Traian nr.6, județul Sibiu.

Societatea a luat ființă în baza HCL Ocna Sibiului nr. 4 / 2011 conform prevederilor legii 215/2011 art. 17 și ale legii 31/1990 privind societățile comerciale și este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J32/381/2011, având CUI nr. 28355992 atribut fiscal RO.

Societatea își desfășoară activitatea pe raza orașului Ocna Sibiului.

În componența societății se află și punctul de lucru situat în Ocna Sibiului, str. Salinelor nr. 7, zona de agrement *Lacurile Saline Exterioare*.

**S.C. LACURILE NATURALE OCNA SIBIULUI S.A.** are un capital social de 90.000 ron împărțit în 900 acțiuni, cu o valoare nominală pe acțiune de 100 lei.

Structura acționariatului:

- *ORAȘUL OCNA SIBIULUI* – are un aport la capitalul social în valoare de 89.900 Ron și deține un număr de 899 acțiuni nominative, reprezentând 99,89 % din capitalul social;
- *JUDEȚUL SIBIU* – are un aport la capitalul social în valoare de 100 lei și deține un număr de 1 acțiune nominativă, reprezentând 0,11% din capitalul social.

Conform statutului societății, obiectul de activitate cuprinde:

- *Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract;*
- *Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare;*
- *Activități se servicii anexe pentru transporturi terestre;*
- *Activitatea de salubritate și deszăpezire a orașului Ocna Sibiului;*
- *Alte activități recreative și distractive n.c.a.*

Principala activitate desfășurată de S.C. LACURILE NATURALE OCNA SIBIULUI S.A. o reprezintă *Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract*. Ponderea fiecărei categorii de servicii în totalul cifrei de afaceri este următoarea:

Nr. Crt.	Indicator	Suma-lei	Pondere - %
	Cifra de afaceri	3.048.158,00	
1	Venituri din vanzari jetoane, parcare, salubritate	2.905.103,66	92,99
2	Venituri din redevente, locatii	143.053,89	3,20
3	Alte venituri din exploatare	75.784,94	2,42
4	Venituri din dobanzi	97,91	0,01
	Total Venituri din exploatare	3.124.040,40	100,00

Se observă că în totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare, de 92,99%, o înregistrează veniturile din vânzarea jetoane, taxa parcare si salubritare .

## Cap. 2 CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

Societatea este administrată și reprezentată de un consiliu de administrație.

MIHAI FLOREA – președinte

BOBES LILIANA – administrator neexecutiv

GANEA PETRU - administrator neexecutiv

AVRAM MARCELA – administrator neexecutiv

TANASE OLIMPIU – administrator neexecutiv

În decursul anului 2020, conducerea executivă a fost asigurată de domnul COSTEA IONUȚ, în calitate de director general.

## Cap. 3 SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

S.C. LACURILE NATURALE OCNA SIBIULUI S.A. dispune de:

- ❖ *Constructii si amenajari de terenuri - 235.279 lei*
- ❖ *Echipamente și instalații tehnice – 1.048.491 lei*
- ❖ *Mobilier, aparatura bir. – 394.436 lei*
- ❖ *Imobilizari necorporale – 500 lei*
- ❖ *Investiții imobiliare -127.265 lei*

## Cap. 4 SITUAȚIA ACTIVELOR CIRCULANTE

4.1. *Situația stocurilor* la 31.12.2020 a fost următoarea:

La finele anului 2020 societatea are în patrimoniu bunuri de natura stocurilor în sumă de 1603 lei.

### 4.2. *Situația inventarierii*

Organizarea și efectuarea inventarierii s-a desfășurat potrivit Legii contabilității nr.82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarului patrimonial nr. 2861/2009, publicat în M.O. nr.704/20.10.2009 și a Legii 31/1990.

În baza Deciziei nr.180/02/12/2020, emisă de conducerea societății, s-a efectuat inventarierea generală a patrimoniului, de către următoarea comisie:

-MATEIU IOAN

-SIBIȘAN NICOLAE

-POPA CIOVICĂ BOGDAN

-OPRIȘOR IULIAN EUGEN

Bunurile inventariate în baza acestei decizii au fost: terenuri, mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, marfuri, banca, casa, imprimate cu regim special, creanțe și datorii, conturile din balanța.

Pe parcursul anului 2020, s-a efectuat și inspecția casei în lei fără să se constate diferențe în plus sau în minus.

## Cap. 5 SITUAȚIA CREANȚELOR

La data de 31.12.2020 volumul creanțelor înregistrate de societate a fost de 162.887 lei, din care:

- creante comerciale 29.192 lei ;
- creante comerciale provizionate 0 lei – provizion 0 lei ;
- impozit pe profit suprasolvire 65.256 lei ;
- TVA de recuperat 29.031 lei ;
- TVA neexigibil furnizori 3.026 lei ;
- Debitori diversi 36.382 lei ;
- Cheltuieli în avans și op. în curs de clarificare 0 lei.

## Cap. 6 SITUAȚIA DATORIILOR SOCIETĂȚII

La data de 31.12.2020 societatea a înregistrat un volum de datorii în sumă de 96.420 Ron, din care:

- Datorii comerciale 45.152 lei;
- Drepturi salariale 24.602 lei;
- Retineri din salarii (popriri) 5.830 lei;
- Obligatii fata de bugetul statului-impozit salarii 2.983 lei;

- Obligatii fata de bugetul asig. Sociale 16.865 lei;
- Obligatii fata de fonduri speciale 988 lei.

### Cap. 7 SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ

➤ Venituri exploatoare	3.123.942 lei
➤ Cheltuieli exploatoare	2.771.815 lei
➤ Venituri financiare	98 lei
➤ Cheltuieli financiare	0 lei
➤ Venituri totale	3.124.040 lei
➤ Cheltuieli totale	2.771.815 lei
➤ Rezultatul brut (profit)	352.225 lei
➤ Impozit profit	43.539 lei
➤ Rezultatul net (profit)	308.686 lei

### Cap. 8 INVESTIȚII EFECTUATE ÎN 2020

**S.C. LACURILE NATURALE OCNA SIBIULUI S.A.** în anul 2020 a facut investitii in valoare totala de 68 mii lei , reprezentand :

- modernizare alei prin pavare în sumă de 16.750 lei
- echipamente intretinere salubrizare (cărucior salubrizare, mașină tuns gazon, motocoasă, motoferăstrău) 12.719 lei;
- echipamente supraveghere 16.952 lei
- restaurare totem luminos 7.590 lei
- alte achiziții și lucrări întreținere și reparații impuse de condițiile zonei în sumă de 14.309 lei(fără TVA).

De asemenea s-au achizitionat bunuri de natura obiectelor de inventar in valoare totala de 82.060 lei.

### Cap. 9 SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII

La data de 31.12.2020 se află pe rol trei dosare la instanța civilă, pe litigii de munca, sume necuvenite și creanță de incasat, sume aflate înăuntrul termenelor de prescripție.

### Cap. 10 MODIFICĂRI SURVENITE ÎN SOCIETATE

În cadrul societății nu au intervenit modificări în structura acționariatului și nu au existat situații privind conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevăzute la art. 10 din Legea Contabilității 82/1991 republicată, privind organizarea și evidența corectă și la zi a contabilității.

Operațiunile economico-financiare privind exercițiul încheiat au fost consemnate în documentele legale și în contabilitate, așa cum rezultă din bilanța sintetică și bilanțul contabil la 31.12.2020.

Toate posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate și cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici între veniturile și cheltuielile contului de profit și pierdere.

S-au respectat principiile contabilității, regulile și modelele prevăzute în regulamentele în vigoare.

## Cap.11 MODUL DE REALIZARE A INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ

În anul 2020 indicatorii de performanță au fost îndepliniți și depășiți așa cum rezultă din datele prezentate, astfel:

### GRADUL DE REALIZARE A INDICATORILOR DE PERFORMANȚA ANUL 2020

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Prevederi	Prevederi suma abs	Cumulat 31/12/2020		Coeficient de ponderare	Gradul de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor (6x7)
					Realizări	Grad de îndeplinire %		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pondere creanțe restante în total creanțe	%	max. 80	80	30	267	0,20	53,33
2.	Pondere plăți restante în total plăți	%	max. 80	80	3	2667	0,20	533,33
3.	Arierate la bugetul de stat, bugetul local bugetul asigurărilor sociale, bugetul fondurilor speciale	%	0	0	0	100	0,20	20,00
4.	Rata profitului	%	min. 5	5	13	260	0,20	52,00
5.	Cheltuiala la 1000 lei venit	RON	max. 995	995	887	112	0,20	22,44
Gradul global de îndeplinire a criteriilor și obiective			Indicator pe luna decembrie 2020				1,00	<b>681,10</b>
Penalizare calculată = (100 — Gradul global de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor 681,10)%								<b>-581,10</b>



Prevederile bugetare au fost îndeplinite, rata profitului brut realizată a fost cu 15,45% mai mare decât cea planificată, iar rata profitului net realizată a fost cu 11,70% mai mare decât cea planificată.

Directorul general și-a îndeplinit sarcinile potrivit contractului de mandat. Societatea, pe lângă obiectul său principal de activitate-administrarea imobilelor din zona lacurilor naturale, a executat și activitatea de salubritate a orașului, întreținerea zonelor verzi și lucrările de dezapezire la nivelul orașului Ocna Sibiului, urmărindu-se continuitatea la nivelul întregului an calendaristic. Indemnizația fixă lunară a directorului general a fost de 7791 lei, (inclusiv contribuțiile). În plus față de indemnizația fixă s-a stabilit componenta variabilă sub formă de 3 (trei) indemnizații fixe lunare suplimentare, la nivelul anului bugetar, în condițiile îndeplinirii indicatorilor de performanță, indicatori care au fost realizați. Plata acestei componente variabile se va face după depunerea situațiilor financiare la ANAF. Membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație și-au îndeplinit obligațiile preocupându-se de funcționarea societății în condiții de eficiență, economicitate și eficacitate. Indemnizațiile de ședință au fost înregistrate și plătite către membrii neexecutivi ai CA potrivit aprobării AGA și nu mai mult de o indemnizație fixă la nivelul unei luni în care s-au ținut ședințele acestui consiliu. Suma totală platită, sub formă de indemnizații, membrilor consiliului de administrație neexecutivi a fost, la nivelul anului 2020, în suma de 51360 lei.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE a aprobat situatiile financiare aferente anului bugetar 2020, repartizarea profitului net se va face conform Deciziei nr 4/09/04/2021, urmând ca acestea să fie supuse aprobării Adunării Generale a Acționarilor a SC Lacurile Naturale Ocna Sibiului SA, în condițiile legii.

Presedinte CA,

Mihai Florea

Director general,

Costea Ionuț

