

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

Nr. 182/24.05.2018

RAPORTUL

Consiliului de Administratie privind situatiile financiare anuale consolidate aferente exercitiului financiar al anului 2017

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 agreement *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;*
- *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	3.168.389,00	100,00
1	Venituri din vanzari jetoane, parcare, salubritate	3.044.898,00	96,10
2	Venituri din redevente, locatii	96.243,46	3,04
3	Alte venituri din exploatare	21.535,29	0,46
4	Venituri din vanzari de marfa	5.712,54	0,18
5	Venituri din dobanzi	125,10	0,01

Se observa ca în totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare de 96,10% o înregistrează veniturile din vânzarea jetoane/fișe dus, taxa parcare si salubritate .

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 2017, conducerea executivă a fost asigurată de domnul Ganea Petru pana la data de 12.06.2017 iar începând cu data de 13.06.2017 de către domnul Costea Ionut , în calitate de director general.

Cap. 3 SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

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

- ❖ *Construcții și amenajări de terenuri - 155.174 lei*
- ❖ *Echipeamente și instalații tehnice – 14.555 lei*
- ❖ *Mobilier, aparatura bir. – 396.935 lei*
- ❖ *Imobilizări necorporale – 1.078 lei*

Cap. 4 SITUAȚIA ACTIVELOR CIRCULANTE

4.1. **Situația stocurilor** la 31.12.2017 a fost următoarea:

La finele anului 2017 societatea nu are în patrimoniu bunuri de natura stocurilor.

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.95/17/08/2017 emisă de conducerea societății, s-a efectuat inventarierea patrimoniului în parte, de către următoarea comisie:

- OPRIȘOR EUGEN
- CALUTIU ANCA
- VILHELEM GABRIELA

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

Pe parcursul anului 2017, 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 31.12.2017 volumul creanțelor înregistrate de societate a fost de 144.138 lei, din care:

- creanțe comerciale 1.182 lei ;
- creanțe comerciale provizionate 1.050 lei – provizion 1.050 lei ;
- impozit pe profit suprasolvire 42.570 lei ;
- TVA de recuperat 8.664 lei ;
- TVA neexigibil furnizori 4.902 lei ;
- Debitori diversi 84.471 lei ;
- Cheltuieli în avans și op. în curs de clarificare 2.349 lei.

Cap. 6 SITUAȚIA DATORIILOR SOCIETĂȚII

La data de 31.12.2017 societatea a înregistrat un volum de datorii în sumă de 59.506 Ron, din care:

- Datorii comerciale 16.922 lei;
- Drepturi salariale 20.769 lei;
- Retineri din salarii (popriri) 1.230 lei;
- Obligatii fata de bugetul statului 7.032 lei;
- Obligatii fata de bugetul asig. Sociale 13.494 lei;
- Obligatii fata de fonduri speciale 55 lei.

Cap. 7 SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ

➤ Venituri exploatare	3.168.390 lei
➤ Cheltuieli exploatare	2.506.891 lei
➤ Venituri financiare	125 lei
➤ Cheltuieli financiare	0 lei
➤ Venituri totale	3.168.515 lei
➤ Cheltuieli totale	2.506.891 lei
➤ Rezultatul brut (profit)	661.624 lei
➤ Impozit profit	108.208 lei
➤ Rezultatul net (profit)	553.416 lei

Cap. 8 INVESTIȚII EFECTUATE ÎN 2017

S.C. LACURILE NATURALE OCNA SIBIULUI S.A. în anul 2017 a facut investitii in valoare totala de 364 mii lei, reprezentand :

- panouri solare dusuri in valoare de 204 mii lei;
- constructie lemn in valoare de 48 mii lei;
- reparatie pavaj in valoare de 48 mii lei;
- amenajare teren in valoare de 47 mii lei;
- pompe submersibile 2 buc. In valoare de 8 mii lei;
- usa, fereastra in valoare de 2 mii lei;

De asemenea s-a achizitionat bunuri de natura obiectelor de inventar in valoare totala de 208.308 lei, in principal sezlonguri pentru plaja.

Cap. 9 SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII

La data de 31.12.2017 se aflau pe rol trei dosare, respectiv: unul civil, unul pe litigii de munca si unul pe Contencios Administrativ si fiscal.

Cap. 10 MODIFICĂRI SURVENITE ÎN SOCIETATE

În cadrul societății nu au intervenit modificări în structura acționariatului și nu au existat situații de 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 31.12.2017.

Toate posturile înscrise în bilanț curespund cu datele înregistrare 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 2017 indicatorii de performanță au fost îndepliniți și depășiți așa cum rezultă din datele prezentate, astfel:

GRADUL DE REALIZARE A INDICATORILOR DE PERFORMANTA ANUL 2017

Nr crt	Denumirea indicatorului	UM	Prevederi	Prevederi suma abs	Cumulat 31/12/2017		Coeficient de pondere	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	20	400	0.20	80.08
2.	Pondere plăți restante în total plăți	%	max. 80	80	1	8000	0.20	1600.00
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	21	531	0.20	106.12
5.	Cheltuiala la 1000 lei venit	RON	max. 995	995	825	126	0.20	25.18
Gradul global de îndeplinire a criteriilor și obiective			Indicator an 2017				1.00	1831.38
Penalizare calculată = (100 — Gradul global de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor 1831.87)%								-1731.38
* Se aplică o diminuare a salariului de bază al conducătorului societății pe luna cu 0%								

Prevederile bugetare au fost îndeplinite, rata profitului brut a fost de 126% iar rata profitului net a fost de 121.92%.

Directorul general și-a îndeplinit sarcinile potrivit contractului de mandat. A fost extins obiectul de activitate al societății prin executarea și a lucrărilor de dezapezire la nivelul orașului Ocna Sibiului, urmărindu-se continuitatea la nivelul întregului an calendaristic. Indemnizația fixă lunară a directorului general a fost de 4100 lei, respectiv 5300 lei, respectiv 6500 lei (inclusiv contribuțiile angajatorului), iar plata la nivelul întregului an 2017, potrivit contractului de mandat, a fost de 64000 lei, pentru cei doi directori, Ganea Petru și Costea Ionut. 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 și executivi 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 coniliului de administrație neexecutivi a fost, la nivelul anului 2017, în suma de 39000 lei.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE a aprobat situatiile financiare aferente anului bugetar 2017, repartizarea profitului net se va face conform Deciei nr 5/24/05/2018, 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 Ionut


