



ROMÂNIA  
JUDEȚUL PRAHOVA  
ORAȘUL MIZIL

Bulevardul Unirii, nr. 14, cod 105800

Tel: 0244/251649, 0244/251230, Fax: 0244/251.230, E-mail: [primaria@primaria-mizil.ro](mailto:primaria@primaria-mizil.ro)

RAPORT

privitor la întreprinderile publice aflate în subordinea, în coordonarea sub autoritatea ori în portofoliu unităților administrativ teritoriale a Orașului Mizil pe anul 2015.

CONSILIUL LOCAL al Orașului Mizil are înființate în subordine șase societăți comerciale, după cum urmează:

1. **SC SALUB INTERSERV SA MIZIL** cu sediul în Mizil, str. Bradului, nr. 17, jud. Prahova, înregistrat la ORC Prahova sub nr. J29/281/2010, CUI 26584132, cod CAEN 3811 Colectarea și transportul deșeurilor nepericuloase.

Capitalul social este constituit dintr-un număr de 900 acțiuni cu o valoare nominală de 100 lei/acțiune, deținute în procent de 78,89% de către orașul Mizil și 21,11% de către comuna Baba Ana.

**ACTIVE IMOBILIZATE**

1) Imobilizări necorporale - La 31 decembrie 2015 S.C. Salub Interserv S.A. imobilizări necorporale în valoare brută de 1900 lei, cu o amortizare calculată și înregistrată în evidențele contabile de 1900 lei. Aceste imobilizări necorporale se concretizează în licențe și programe informatice și sunt amortizate integral.

2) Imobilizări corporale - Societatea înregistrează un volum de imobilizări corporale în valoare brută de 26629,04 lei cu o amortizare calculată și înregistrată în evidențele contabile de 26244,65 lei.

Metoda de amortizare a imobilizărilor corporale utilizată a fost cea liniară. Amortizarea a fost înregistrată în evidența contabilă potrivit prevederilor H.G. 909/1997 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, modificată și completată prin O.G. 54/1997 și legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal. Imobilizările corporale în valoare de 2825275,17 concesionate de la Primăria orașului Mizil, prin contractele nr. 54/2010 sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului.

**ACTIVE CIRCULANTE**

1. Stocuri: La 31 decembrie 2015 stocurile însumează 1314,42 lei. La intrarea în gestiunea societății stocurile au fost evaluate și înregistrate la cost de achiziție, iar la ieșirea din patrimoniu la valoarea de înregistrare.

2. Situația creanțelor: Creanțele comerciale înregistrate de societate la data de 31.12.2015, însumează 450353,50 lei, cu o scădere față de aceeași perioadă a anului precedent de 14,7%, fiind reprezentate de:

- 59,18%(266495,24 lei) din totalul creantelor la data de 31.12.2015, reprezinta servicii de salubritate stradala efectuate si neincasate de la Primaria orasului Mizil, cu o scadere de 22,05 % fata de anul precedent.
- 15,25 %(68663,02 lei) din totalul creantelor, reprezinta servicii de colectare gunoi de la asociatiile de proprietari , cu o crestere de 30 % fata de anul precedent.
- 8,18 % (36805,60 lei) din totalul creantelor, reprezinta servicii de colectare gunoi de la populatie, cu o scadere de 7,51 % fata de anul precedent.
- 4,83 %(21730,16 lei) din totalul creantelor, reprezinta servicii de colectare gunoi de la agenti economici, cu o crestere de 3,74 % fata de anul precedent.
- 2,93 %(13161,66 lei) din totalul creantelor, reprezinta servicii de colectare gunoi de la institutii publice, cu o crestere de 4,19 % fata de anul precedent.
- 1,86 %(8342,69) din totalul creantelor, reprezinta servicii de colectare gunoi de la institutii publice si populatie aferente comunelor din jur cu o scadere de % fata de anul precedent.
- 8,68 %(35155,13 lei) din totalul creantelor la 31.12.2015, reprezinta clienti incerti. Din totalul creantelor de 491810 lei la 31.12.2015, suma de 41456 lei reprezinta alte creante de recuperat, contributia de 0,85 % de la fondul national de asigurari sociale de sanatate, pentru care a fost depusa documentatia necesara recuperarii acestor creante .

Suma de 5585 lei, reprezinta tva in asteptare furnizori la 31.12.2015.

Mijloace banesti : La data de 31.12.2015 societatea inregistreaza disponibilitati in conturile de banci si casa in suma de 62949,15 lei dupa cum urmeaza: conturi la banci comerciale 14522,06 lei; conturi la Trezoreria Mizil 35788,13 lei; numerar in casieria unitatii 12638,96 lei

Situatia datoriilor. Datoriile totale inregistrate de societate la 31.12.2015 , insumeaza 225475 lei, cu o scadere fata de anul 2014 de aproximativ 42,22 %, fiind reprezentate de :

- datorii comerciale in suma de 77519,44 lei, cu o crestere de 29,75 % fata de 31.12.2014;
- sumele datorate salariatilor reprezentand salariile aferente lunii decembrie 2015, platite in luna ianuarie 2016, in suma de 44874 lei, cu o crestere de 25,77% fata de decembrie 2014;
- obligatii la BASS si BS aferente salariilor pentru luna decembrie 2015, in suma de 31984 lei.
- Tva de plata 2015, in suma de 40400 lei, a fost achitata in luna ianuarie 2016, la termenul scadent;
- impozitul pe profit la sfarsitul anului 2015 este de - 413 lei, (urmand ca in exercitiul financiar 2016 aceasta suma sa fie compensata cu obligatiile de plata aferente exercitiului in curs);
- avansuri spre decontare. Unitatea nu inregistreaza avansuri nedecontate la 31.12.2015, insa se remarca un rulaj semnificativ in anul 2015, de 518581,74 lei, pentru cheltuieli curente. Se impune ca onorarea obligatiilor catre furnizori sa fie facuta preponderent prin conturi bancare, pentru a elimina pe cat posibil platile in numerar, cu respectarea prevederilor legale.

Situatia capitalurilor proprii se prezinta astfel:

-lei-

	Exercitiul anterior 31.12.2014	Modificari		31.12.2015
		Plus	Minus	
Capital social	90000			90000
Pierdere neacoperita				
Rezerve	69098	2323		71421
Rezerve de reevaluare				

Prime de capital				
Rezultatul exercitiului:	10032		4369	5663
Pierdere ani precedenti	25816		15784	10032
Profit an curent	15783		11414	4369
Capitaluri proprii propriu	149065	4370		153435

. Echilibrul financiar

lei-

Denumirea indicatorilor	Sold la		Cresteri (+)
	01.01.2015	31.12.2015	Descresteri (-)
A.Active immobilizate	5322	384	-4938
B.Active circulante	533863	377430	-156433
C.Cheltuieli in avans	121	1096	975
D.Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	390241	225475	-164766
E.Active circulante nete, respectiv datorii curente (B+C-D)	143743	153051	9308
F.Total active, minus datorii curente (A+E)	149065	153435	4370
G.Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	-		-
H.Provizioane	-		-
I.Venituri in avans	-		-
J.Capital si rezerve TOTAL, din care:			
1. capital subscris si varsat	90000	90000	0
2. rezerve din evaluare			
3. rezerve	69098	71421	2323
4. profitul sau pierderea exercitiului financiar	15783	4369	-11414
pierdere	10032	-4369	5663
profit		4369	4369

Alte informatii

La SC SALUB INTERSERV SA nu au intervenit modificari in structura actionariatului si nu au existat situatii de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2015.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale

2. **SC ENERGOCET PREST SRL** cu sediul in Mizil, str. Mihai Bravu, nr. 136, Corp C1, inregistrat la ORC Prahova sub nr J29/1304/2010, CUI 27576332 atribuit din 20.10.2010, COD CAEN:3530- FURNIZAREA DE ABUR SI AER CONDITIONAT.

CAPITAL SOCIAL : 200 LEI, actionar 100% Orasul Mizil.

Stare firma : este sub incidenta Legii nr. 85/2006.

3. **SC MERENDA PRIM SRL** are sediul in localitatea MIZIL, str. Bdul Unirii nr 14, judetul Prahova, inregistrata la ORC Prahova sub nr J29/1301/2010, CUI 27576308.

Societatea s-a infiint in baza HCL nr 125/08.09.2010 conform prevederilor HG nr. 843/1999, Legii nr 273/2006, Legea nr 215/2001 si ale Legii 31/1990 privind societatile comerciale si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J29/1301/2010, avand CUI 27576308, atribut fiscal RO.

Societatea isi desfasoara activitatea pe raza localitatii Mizil.

SC MERENDA PRIM are un capital social de 90200 lei impartit in 9020 actiuni , cu o valoare nominala pe actiune de 10 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2015

Actionari	Nr. actiuni	%	Val. capital social
ORASUL MIZIL	9019	99,99	90190
Asociatia Culturala Agata Bacovia	1	0,01	10
	<b>9020</b>	<b>100</b>	<b>90200</b>

Conform statutului societatii, obiectul de activitate cuprinde :

- cod 5621 – activitati de alimentatie ( catering) pentru evenimente
- cod 5629- baruri si alte activitati de servire a bauturilor,
- cod 1085 – fabricarea de mancaruri preparate;
- cod 1086 – fabricarea preparatelor alimentare omogenizate si a alimentelor dietetice;
- cod 1089 – fabricarea altor produse alimentare.

Principala activitate desfasurata de SC MERENDA PRIM o reprezinta activitatea de alimentatie ( catering) pentru evenimente . Ponderea fiecarei categorii de servicii in totalul cifrei de afaceri este urmatoarea:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri(%)
CIFRA DE AFACERI(1+2+3)	346902	100
Productia vanduta (1)	312237	90,01
Venituri din prestari	30890	8,90

servicii(2)		
Venituri din vanzarea mf (3)	3775	1,09

Se observa ca in totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare – o inregistreaza veniturile din vanzarea produselor finite in suma absoluta de 312237 lei, respectiv 90,01%, urmate de veniturile din prestari de servicii in suma de 30890 lei, respectiv o pondere in cifra de afaceri de 8,90% si vanzari marfuri in suma de 3775 lei– respectiv de 1,09 %, din total cifra de afaceri.

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea noastra colaboreaza cu clienti persoane fizice si juridice, dintre care cei mai importanti sunt persoanele fizice care solicita servicii de servire masa pentru diferite evenimente, urmate de salariatii unor institutii de pe raza orasului Mizil.

In perioada analizata SC MERENDA PRIM SRL a avut un numar mediu de 7 salariati angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, din care 2 persoane la TESA, 2 persoane la bucatarie, 1 persoana in sala de mese si 2 persoane administrativ . In societatea noastra salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 1240 lei.

#### CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In cursul anului 2015 conducerea executiva a fost asigurata de un director si de contabil

#### SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2015 societatea a inregistrat un volum de datorii in suma de 52036 lei, din care datorii mai mari de 90 de zile in suma de 41239 lei, reprezentand utilitati si redevente stabilite prin procesul verbal de control al Camerei de Conturi Prahova, al carui termen de plata este de pana la 30 septembrie 2016, conform Deciziei nr. 4759/661/2014/23.11.2015 a directorului Camerei de Conturi Prahova.

#### SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

In anul 2015 SC MERENDA PRIM SRL a realizat venituri totale in suma de 351538 lei si a efectuat cheltuieli totale in suma de 320287 lei, rezultand un profit in suma de 26251 lei. Din verificarea de structura rezulta ca profitul provine din activitatea de exploatare si va fi utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

Fata de anul precedent atat veniturile au avut o evolutie ascendenta . Astfel veniturile totale au crescut de la 280918 lei la 351538 lei , in suma absoluta cu 70620 lei, respectiv o crestere de 25,14 % iar cheltuielile au crescut de la 270790 lei in anul 2014 la 320287 lei in anul 2015, cu 18,28 %.

Analizand cifra de afaceri a exercitiului financiar 2015 se constata ca 98,91% din total venituri il reprezinta veniturile din productia vanduta care fata de anul precedent au crescut cu 29,52%. Privitor la cheltuieli, situatia este urmatoarea: Cheltuieli totale in suma de 320287 lei , din care, cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile in suma de 132163 lei ( 41,26 % din total cheltuieli), cheltuielile cu marfurile in suma de 3293 lei (1,02 %), cheltuielile cu personalul in suma de 161747 lei ( 50,5 %), alte cheltuieli de exploatare in suma de 22685 lei (7,08%) si cheltuieli cu amortizarea in suma de 399 lei.

Profitul inregistrat la SC MERENDA PRIM SRL rezulta din :

-Total venituri	351538 lei
-Total cheltuieli	320287 lei
Profit brut	31251 lei
Impozit profit	5000 lei

Profit net 26251 lei

Investitii efectuate in anul 2015- SC MERENDA PRIM SRL a achizitionat mijloace fixe in anul 2015, constand in malaxor 17 litri, 380 V.

SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII - In anul 2015 societatea nu a avut inregistrate litigii .

#### MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

La SC MERENDA PRIM SRL nu au intervenit modificari in structura actionariatului si nu au existat situatii de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2015.

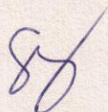
Toate posturile inscise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si modelele prevazute in regulamentele in vigoare.

Anexam machetele cu indicatorii economico-financiar ai SC SALUB INTERSERV SA MIZIL si SC MERENDA PRIM SRL MIZIL.

PRIMAR,  
ING. NEGRARU SILVIU-CALIN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ec DINU DANIELA

