

*S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.  
TÂRGOVIȘTE  
STR. IC. BRĂȚIANU NR 38  
CUI 28075461*

***RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
PRIVIND PROPUNEREA SPRE APROBARE  
A SITUAȚIILOR FINANCIARE PE ANUL 2012***

Consiliul de Administrație numit în baza HCL nr. 81/25/04/2013 anexa 1 alin. 2 și în baza Hotărârii AGA nr. 29 /25.05.2013 au luat la cunoștință ”Raportul economic,, întocmit de Directorul Economic al societății și s-au reținut următoarele aspecte :

- situațiile financiare aferente anului 2012 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității 82/1991 republicată cu toate completările și modificările ulterioare și cu respectarea Ordinului 3055/2009 ”Reglementări Contabile conforme cu Directivele Europene,,;
- bilanțul contabil este un procedeu specific contabilității, fiind un calcul de sinteză, care în expresie valorică arată situația tuturor elementelor patrimoniale ale societății și deasemenea reflectă execuția bugetului de venituri și cheltuieli precum și rezultatele activității desfășurate de societate;
- informațiile cuprinse în situațiile financiare încheiate la 31/12/2012 sintetizează indicatori de bază ai activității contabile și tehnic-operative din activitatea societății și relevă o imagine fidelă, clară și completă a patrimoniului, situației financiare și a rezultatelor obținute;
- activele sunt înregistrate la preț de achiziție iar stocurile sunt evaluate la cost de achiziție și gestiunea lor se realizează după metoda cantitativ- valorică;
- datoriile sunt evidențiate în bilanț după natura lor în: datorii către furnizori, datorii salariale și datorii fiscale;
- societatea are organizat controlul financiar – preventiv;
- societatea în cursul anului 2012 a înregistrat întârzieri la plata obligațiilor către stat și asigurări sociale fapt pentru care a plătit dobânzi și penalități de întârziere;
- la data închiderii exercițiului financiar 31/12/2012 din raport reiese că societatea înregistrează datorii care nu au fost plătite la termen către Bugetul local, Bugetul de Stat și către Bugetele de Asigurări Sociale;
- din Formularul 20 de bilanț, ”Contul de profit și pierdere,, rezultă că societatea a realizat în anul 2012, un profit brut de 26368 lei pentru care a plătit un impozit de 10306 lei;

- veniturile realizate în decursul anului 2012 sunt obținute în urma unor lucrări executate pe bază de comezi, lansate de către Primăria Târgoviște și de Direcțiile subordonate Primăriei Târgoviște;
- cheltuielile sunt detaliate pe fiecare capitol și pe tipuri de cheltuieli după natura și destinația lor;
- s-au înregistrat clienți incerti, iar o parte din ei sunt cu dosarele la executori, iar alți doi și-au încheiat procedura de insolvență înregistrându-se falimentul, finalizându-se cu radierea lor;
- societatea are pe rol, la Curtea de Apel Ploiesti un litigiu cu DGFP Târgoviște în ceea ce privește TVA –ul aferent lucrărilor ce au fost executate de fosta Direcție de Construcții Edilitar Gospodărești predecesoarea societății;
- societatea a efectuat inventarierea patrimoniului în conformitate cu ”Normele de organizare și efectuare a inventarierii activelor, datoriilor și capitalurilor proprii 2861/2009,,;
- operațiunile economico-financiare privind exercițiul expirat au fost consemnate în documente legale și în contabilitate, așa cum rezultă din bilanța sintetică și bilanțul contabil la 31/12/2012;
- au fost întocmite pe lângă Bilanțul Contabil, Formularele cu date Informative, Contul de Profit și Pierdere și cele 10 Note Contabile conform Instrucțiunilor de întocmire a Bilanțului Contabil pe anul 2012.
- conform Actului Constitutiv, Situațiile financiare anuale sunt verificate de comisia de cenzori numită prin HCL 29/31/01/2011, iar raportul întocmit este anexat la Bilanțul pe anul 2012;
- repartizarea profitului net de 16062 s-a făcut respectându-se reglementările OG. 64/2001 actualizate astfel :

5% s-au constituit rezerve legale	1318 lei
10 % participarea salariaților la profit	1474 lei
50 % dividende cuvenite bugetului local	7372 lei
diferența se constituie sursă de finanțare pentru societate	5898 lei

- cu privire la Indicatorii de Performanță și modul cum au fost îndepliniți pe anul 2012, din materialul prezentat de societate reiese că aceștia nu s-au îndeplinit, iar vechiul Consiliu de Administrație a decis că Directorii plătiți în baza contractului de mandat și a indicatorilor să fie penalizați cu gradul de nerealizare a lor, conform anexei nr. 4.

În urma analizei situațiilor financiare pe anul 2012, Consiliul de Administrație propune spre aprobarea acționariatului Bilanțul anului 2012 în forma completă și supune aprobării repartizarea profitului net așa cum s-a prevăzut în anexa de la raport.

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**  
**DR.ING. IVANOVICI TRAIAN DANIEL**

