



**SOCIETATEA COMERCIALA
ADMINISTRATIA PIETELOR SI TÂRGURILOR SA
BRAILA**

CUI 27338691 - J09/457/2010

Tel/Fax:0239/615498

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL SC A.P.T. SA BRAILA

**HOTĂRÂREA NR. 29
DIN DATA DE 31.07.2024**

PRIVIND: aprobarea raportarii financiare semestriale a SC A.P.T. SA Braila la data de 30.06.2024

Consiliul de Administratie al SC A.P.T. SA Braila, intrunit in sedinta din data de 31.07.2024,

In temeiul art.17 din Actul Constitutiv al SC APT SA Braila;

HOTARASTE:

Art. 1. Se aproba raportarea financiara semestriala a SC A.P.T. SA Braila la data de 30.06.2024, conform Anexei, parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2. Prezenta va fi comunicata persoanelor in drept de catre secretarul Consiliului de Administratie al SC A.P.T. SA Braila.

*Consiliul de Administratie al SC A.P.T. SA Braila
Jr. Dragan Ion*

În atenția Consiliului de Administratie al A.P.T. S.A. Brăila:

R A P O R T
privind activitatea
al SC APT SA la 30 iunie 2024

In conformitate cu dispozitiile Hotararii nr.471/17.09.2020, a Consiliului Local al Municipiului Braila, a fost aprobata exercitarea gestiunii directe prin concesiune a **serviciului public de administrare a pietelor, targurilor si oboarelor și Gradinii Zoologice** din Municipiul Braila de catre societatea „Administratia Pietelor și Targurilor” SA Braila. În baza actului administrativ invocat, societatea A.P.T. S.A. Braila asigura în conditiile legii serviciile publice de întreținere, administrare, exploatare a pietelor mixte si alte servicii asimilate acestora.

Contractul de concesiune nr.28620/6166/27.10.2020, este încheiat pe durata de 10 ani

Societatea Administratia Pietelor si Targurilor SA din Braila, persoana juridica se identifica cu codul unic de înregistrare RO27338691 si numarul de ordine la Oficiul Registrului Comertului, J09/457/2010, are sediul social in Str.Aleea Trandafirilor nr.1A, Braila.

Capitalul social la data de 30.06.2024 este de 11.160.700 lei, aport în numerar, scris si varsat, A.P.T. S.A. Braila are la închiderea perioadei doi actionari, respectiv: Consiliul Local Municipal Braila, detinator a 99,99% din capitalul social si Societatea Braicar SA Braila, detinatoare a 0,01% din capitalul social.

In perioada raportata, **conducerea societatii** a fost structurata astfel:

Adunarea Generala a Actionarilor –formata din 3(trei) membri, reprezentanti ai actionarilor: Bosneag Sorin Eugen, Neacsu Cornelia si Domnitanu Cristian.

Consiliul de Administratie – este format din 5 (cinci) membri, respectiv: Anghelescu Stoica, avand contract pana la data de 16.11.2024 Dragan Ion cu mandat pana la data de 16.11.2024 si Stoian Daniel, avand contract pana la data de 16.11.2024 si Balan Maritica si Grigore Ionela Viorica, membri provizorii, pana la data de 30.06.2024, prin Hot. AGA nr.20 din 23.05.2024

În perioada raportata, **conducerea executiva**, conform organigramei, a fost asigurata de:

- Jr. Dragut Meluta –Director General;
- Ec.Vacu Silvia – Director Operatiuni economico – financiare.

În perioada 01.01.2024 - 30.06.2024, Administratia Pietelor si Targurilor SA din Braila a functionat cu personalul angajat, în conformitate cu prevederile Codului Muncii, si încadrat potrivit organigramei aprobate de catre Consiliul de Administratie al societatii *si statul de functii, avand un numar mediu de 43 salariati.*

Obiectul principal de activitate este conform codificarii CAEN “6820” *Inchirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau în leasing.*

Raportul de activitate la 30.06.2024 a fost structurat astfel încat sa furnizeze o sinteza a activitatii desfasurate comparativ cu obligatiile si indicatorii stabiliti.

La întocmirea raportarii au fost avute în vedere dispozitiile legale în vigoare si regulile cu caracter general prevazute in acte normative aplicabile tinandu-se cont totodata si de dispozitiile reglementarilor interne aplicabile, respectiv politicile contabile ale societatii, aprobate de catre Consiliul de Administratie al societatii.

Societatea si-a organizat contabilitatea proprie adaptata la specificul activitatii de prestari servicii si alte activitati diverse (Targul Obor), asigurand o buna fiabilitate a conturilor si o buna concordanta între informatiile contabile si realitate. Contabilitatea societatii este organizata în cadrul Serviciului

financiar-contabil, la care se adauga activitatea celorlalte Compartimente din cadrul societatii, concentrandu-se astfel întreaga activitate de înregistrare a operatiunilor financiar-contabile privind miscarile patrimoniului aflat în gestiunea societatii.

Informam Conducerea societatii ca evidenta contabila a acesteia este tinuta la zi si reflecta corect toate miscarile patrimoniului societatii.

Bugetul de venituri si cheltuieli, plan financiar pentru operatiile prevazute a se desfasura de catre societate, ofera detinatorilor de interese, respectiv actionari, manageri, salariati, administratia publica etc, o imagine transpusa în cifre a planului strategic al societatii.

Detaliind modul in care managerii acesteia intentioneaza sa aloce capitalul uman, financiar si fizic din perioada propusa, bugetul de venituri si cheltuieli cuprinde si face vizibile toate actiunile pentru atingerea obiectivelor propuse de catre management in perioada în cauza.

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii pentru anul 2024, la întocmirea caruia s-a tinut cont de principiile predictibilitatii, economicitatii, eficientei si legalitatii economice, a fost aprobat de catre autoritatea publica locala, fiind emisa de catre Consiliul Local al Municipiului Braila Hotararea nr. 96/29.02.2024.

In perioada de raportare, in contextul celor prezentate mai sus in desfasurarea activitatii de exploatare societatea a avut ca si obiectiv permanent identificarea masurilor de reducere a pierderilor de mentinere a cheltuielilor intr-un echilibru cu veniturile realizate, pentru crearea unui cadru operational bazat pe aplicarea principiilor de prudenta si flexibilitate, astfel societatea a înregistrat o crestere a veniturilor.

Astfel in semestrul I 2024, **veniturile totale** realizate au fost in suma de 5.488.53 **mii lei**, fata de cele prevazute, in suma 5.670,60 **mii lei**, rezultand un procent de realizare a veniturilor totale de **96,79 %**.

Defalcat pe tipuri de venituri, s-au realizat în semestru I 2024 **venituri de exploatare** in suma totala de **5.294,78 mii lei**, fata de prevederile in suma de **5.455,60 mii lei**, rezultand un procent de realizare de **97,05%**, cuprinzand venituri din închirieri spatii comerciale si suprafete de teren, venituri din chirii diverse, venituri din tarife zilnice si anticipate, venituri din prestari servicii, venituri din recuperari cheltuieli (prin refacturarea utilitatilor, respectiv cheltuieli cu energia, salubritatea si apa etc), venituri din recuperari prestari servicii (prin refacturare paza), venituri din productia de imobilizari, venituri din penalitati, venituri din parcare, venituri diverse etc.

Cheltuielile totale realizate au fost în suma de **4.510,49 mii lei**, fata de prevederile de **5.656,20 mii lei**, rezultand un procent de realizare de **79,74%**, acestea fiind sub forma **cheltuielilor de exploatare si a cheltuielilor financiare**, în conditiile în care **cheltuielile extraordinare** au fost zero, conform prevederilor.

Cheltuielile de exploatare, încadrate pe categorii de cheltuieli, grupate dupa natura lor economica si destinatia precisa a acestora, au fost realizate in suma de **4.509,45 mii lei**, fata de **5.654,20 mii lei prevazut**, reprezentand un procent de realizare de **79,75%**.

Asadar, la data de 30.06.2024 societatea a **realizat un profit brut** in suma de **978 mii lei**, pentru care a fost evidentiat si achitat un **impozit pe profit de 156,97 mii lei rezultand un profit net de 821.07 mii lei**.

Se concluzioneaza ca **profitul net înregistrat la finalul perioadei de raportare de 821.07 mii lei este generat de obiectul principal de activitate**, conform codificarii CAEN "6820" *Inchirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau în leasing*.

*

Executia Bugetului de venituri si cheltuieli pentru semestrul I 2024, reprezinta exprimarea intr-o forma contabila si financiara a efectelor planurilor prevazute si o inlantuire a consecintelor financiare ale planurilor de actiune rezultate din strategia pe o perioada data (un semestru), a cuprins si a facut vizibile toate actiunile pentru atingerea obiectivelor propuse. Astfel, consideram necesare urmatoarele precizari pentru o mai buna intelegere a situatiei reale a datelor prezentate mai sus in sume brute si procente:

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pentru primul semestru al anului 2024, a fost supusa conducerii spre analiza, avizare si aprobare, a avut în vedere veniturile si cheltuielile realizate raportat la cele aprobate, în conditiile respectarii principiilor predictibilitatii, economicitatii, eficientei si legalitatii economice.

Astfel, pe linie economica, conducerea societatii a procedat la practicarea unui management de control al riscurilor, astfel incat au fost efectuate numai lucrari si servicii de baza ce trebuiau continuate pentru o functionare corecta a societatii in sine, tinand cont de necesitatile compartimentelor de specialitate, precum si de conjunctura economica a anului 2024.

In scopul eficientizarii activitatii societatii, s-a urmarit nivelul încasarilor raportate la veniturile prognozate, dar si depasirea acestuia, in scopul acoperirii nerealizarilor din lunile inceputului de an, fiind imperativ necesar ca fiecare punct de lucru sa fie rentabil.

Asupra acestui aspect, reamintim ca s-a procedat trimestrial la analiza executiei bugetului de venituri si cheltuieli, raportandu-se Consiliului de Administratie, si periodic, Adunarii Generale a Actionarilor societatii.

In executia bugetului aprobat, s-a tinut cont de interesul public general si evolutia economica actuala.

Fiind necesar a se tine cont de situatia reala a societatii, au fost necesare masuri de limitare a cheltuielilor de exploatare pentru respectarea angajamentelor asumate in anul anterior si a obligatiilor impuse de actul constitutiv si masuri de eficientizare a activitatii.

Fata de cele prezentate, **inaintam Raportul de activitate intocmit la 30.06.2024, Consiliului de Administratie spre analiza si avizare.**

Director General

Jr. Dragut Meluta



D.O.E.F.

Ec Vacu Silvia