

Raportul Consiliului de Administrație al Companiei Municipale Parking București 2019

Informații generale

Compania Municipală Parking București a fost înființată prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 97 din data de 29.03.2017 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor SERVICE CICLOP SA nr. 30/23.03.2017.

Conform HCGMB nr. 401 din data de 31.07.2019, a fost reconfirmată înființarea Companiei Municipale Parking București.

Structura capital social

La înființare 26.06.2017:

Capitalul social subscris și vărsat este de **120.000 lei**, aport în numerar, după cum urmează:

- Municipiului București prin Consiliul General Al Municipiului București – 119.880 lei, aport în numerar, 11.988 acțiuni și reprezentând 99,9 % din capitalul social
- S.C. SERVICE CICLOP S.A. – 120 lei, aport în numerar, 12 acțiuni și reprezentând 0,1 % din capitalul social.

La data de 18.10.2017:

Capitalul social subscris și vărsat este de **4.000.000 lei**, aport în numerar, după cum urmează:

- Municipiului București prin Consiliul General Al Municipiului București – 3.999.880 lei, aport în numerar, 399.988 acțiuni, reprezentând 99,997 % din capitalul social
- S.C. SERVICE CICLOP S.A. – 120 lei, aport în numerar, 12 acțiuni, reprezentând 0.003% din capitalul social.

La data de 11.12.2017:

Capitalul social subscris și vărsat este de **24.000.000 lei**, aport în numerar, după cum urmează:

- Municipiului București prin Consiliul General Al Municipiului București – 23.999.880 lei, aport în numerar, 2.399.988 acțiuni, reprezentând 99,9995 % din capitalul social;
- S.C. SERVICE CICLOP S.A. – 120 lei, aport în numerar, 12 acțiuni, reprezentând 0.0005% din capitalul social.

Prin Hotărârea Adunării Generale nr. 19 din data de 16.10.2019 s-a revocat Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 14 din 11.09.2018 vizând proiectul de majorare a capitalului social al Companiei Municipale Parking București S.A, structura capitalului social al Companiei Municipale Parking București S.A este cea aprobată și înregistrată la autoritățile competente la data anterioară aprobării Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 14 din 11.09.2019.

La 31.12.2019 componența Consiliului de Administrație este după cum urmează:

- Domnul Florea Bogdan Emilian
- Doamna Comănici Ancuța Sorina
- Domnul Onofrei Ioan Daniel
- Doamna Nesteriuc Felicia
- Doamna Iuga Magdalena
- Domnul Iosub Mihai

Activitatea economico - financiară

Compania Municipală Parking București are activitatea economico - financiară organizată în cadrul Direcției Economice, în subordine căreia este atât Compartimentul Financiar cât și Compartimentul Contabilitate și Facturare, acestea fiind coordonate de către Directorul Economic.

Informațiile financiare prezentate în această secțiune, a prezentului raport sunt furnizate în baza raportărilor contabile la data de 31.12.2019, întocmite cu respectarea prevederilor Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 - pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 3 din OMFP nr. 2493/2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2019

Denumirea elementului	Decembrie 2018	Iunie 2019	Decembrie 2019	Variație față de sem I	Variație față de 2018
Active imobilizate	2.566.517	2.177.590	2.201.640	1,10	-14,22
Active circulante	22.351.614	23.271.173	24.240.220	4,16	8,44
Cheltuieli în avans	7.323	12.567	15,266		
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	3.327.032	2.062.009	3.447.294	67,18	3,61
Active circulante nete/Datorii curente nete	19.031.905	21.221.731	20.808.192	-1,95	9,33
Total active minus datorii curente nete	21.598.422	23.399.321	23.009.832	-1,66	6,53
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	0	1.666.667	0		
Capitaluri proprii	21.598.422	21.732.654	23.009.832	5,88	6,53

Actiunile circulante ale Companiei, au înregistrat o ușoară creștere 4,16% față de semestrul I 2019 și de 8,44% față de 2018, ca urmare a începerii derulării activității pentru care a fost înființată Compania și a posibilității de încheiere a contractelor cu instituții pe o perioadă de un an calendaristic.

Actiunile immobilizate au înregistrat și ele o creștere de 1,10% față de semestrul I 2019, dar o scădere de 14,22% față de anul 2018, variație datorată înregistrării cheltuieli cu amortizarea echipamente, precum și a diminuării cash-ului colateral - constituit pentru garantarea creditului angajat de la BCR, dar și a achizițiilor de utilaje și autoturisme.

În condițiile prezentate mai sus a fost înregistrată o variație a capitalurilor proprii de 6,53% față de anul 2018 și de 5,88% față de semestrul I 2019.

Contul de profit și pierdere pentru perioada încheiată la data de 30.06.2019

Activitatea compania s-a derulat în baza Contractului de Delegare a gestiunii serviciului public privind parcajele aparținând domeniului public și privat al Municipiului București ce a fost aprobat prin HCGMB 530 din data de 23.08.2018.

În semestrul I 2019, Compania Municipală Parking București a înregistrat un profit de 118.059 lei, aferent unei cifre de afaceri de 7.509.106,00 lei, ceea ce la finele anului 2019 a avut următorul raport – Cifra de afaceri de 16.412.140 lei la un profit realizat de 1.395.237 lei, ceea ce înseamnă că în semestrul II 2019, Compania Municipală Parking București a înregistrat o cifră de afaceri de 8.903.034 lei

Contul de profit și pierdere al societății se prezintă astfel:

INDICATORI	31.12.2018	30.06.2019	31.12.2019
Venituri din exploatare	2.548.958	7.510.055	16.412.140
Cheltuieli de exploatare	4.962.217	7.523.374	15.373.535
Rezultatul din exploatare	-2.413.259	13.319	1.038.605
Venituri financiare	302.321	204.275	444.664
Cheltuieli financiare	7.741	50.410	88.032
Rezultatul financiar	294.581	153.865	356.632
Venituri totale	2.851.279	7.714.330	16.856.804
Cheltuieli totale	2.118.679	7.573.784	15.461.567
REZULTATUL BRUT	-2.118.679	140.546	1.395.237
Impozit	0	22.487	0
REZULTAT NET	-2.118.679	118.059	1.395.237

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost aprobat în baza HCGMB nr 357 din data de 26.06.2019, iar în data de 14.11.2019, în baza HCGMB 653 a fost aprobată rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al CMPB pentru anul 2019.

Realizările prevederilor din bugetul de venituri și cheltuieli în anul 2019, sunt prezentate în tabelul de mai jos, valorile sunt exprimate în mii lei.

		INDICATORI	Nr. rd.	HCGMB 357/2019 semestrul I 2019	Realizat semestrul I 2019	HCGMB 653/2019 rectific BVC – an 2019	Realizat 2019
0	1	2	3	4	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	9.828	7.714	23.006	16.857
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	9.558	7.510	22.466	16.412
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	-	-	-	-
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-	-	-
	2	Venituri financiare	5	270	204	540	445
	3	Venituri extraordinare	6	-	-	-	-
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	9.586	7.574	22.914	15.462
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	9.202	7.523	20.816	15.374
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	9	1.584	509	2.976	1.456
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	72	5	173	6
		cheltuieli cu personalul, din care:	11	7.521	6.921	17.102	13.716
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	6.714	6.005	14.887	11.989
	C1	cheltuieli cu salariile	13	6.394	5.891	13.418	11.849
	C2	bonusuri	14	320	113	969	140
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	-	-	-	-
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	-	-	-	-
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	556	673	1.665	1.244
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	250	244	550	483
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	26	88	564	195
	2	Cheltuieli financiare	20	384	50	2.098	88
	3	Cheltuieli extraordinare	21	-	-	-	-
II		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	242	140	92	1.395



I								
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	47	22	48	-	
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	195	118		1.395	
	1	Rezerve legale	25	-	-	-	70	
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	-	-	-	-	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	-	-	-	1.325	
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	-	-	-	-	
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	-	-	-	-	
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	-	-	-	0	
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	-	-	-	-	
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	-	-	-	-	
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33	-	-	-	-	
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	-	-	-	-	
	c)	- dividende convenite altor acționari	34	-	-	-	-	
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	-	-	-	-	
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	-	-	-	-	
VI I		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	-	-	-	-	
	a)	cheltuieli materiale	38	-	-	-	-	
	b)	cheltuieli cu salariile	39	-	-	-	-	
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	-	-	-	-	
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	-	-	-	-	
	e)	alte cheltuieli	42	-	-	-	-	
VI II		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	-	-	-	-	

	1	Alocații de la buget	44	-	-	-	-
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	-	-	-	-	-
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	-	-	-	-
X		DATE DE FUNDAMENTARE		X	X		
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	47	190	208	210	225
	2	Nr. mediu de salariați total	48	190	210	190	205
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	49	6.464	5.891	6.464	4.878
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	50	x	x	x	x
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	51	118.242	127	118	80
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	52	x	x	x	x
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	53	x	x	x	x
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	54	996	932	996	917
	9	Plăți restante	55	-	219	-	-
	10	Creanțe restante	56	-	-	-	-

Din cifrele prezentate în tabelul de mai sus, reprezentând Execuția bugetară de venituri și cheltuieli, rezultă că veniturile au înregistrat o valoare de 73,27% din prevăzut.

Venituri prognozate – 23.006 mii lei

Venituri realizate – 16.857 mii lei

În analiza **Capitolului Cheltuieli**, situația este următoarea: Cheltuieli totale prognozate – 22.914 mii lei/ cheltuieli totale realizate – 15.462 mii lei, ceea ce reprezintă un grad de realizare de 67,48%.

Din totalul cheltuielilor înregistrate, structura cheltuielilor de exploatare a căror evoluție a fost următoarea: Cheltuieli de exploatare prognozate – 20.816 mii lei/Cheltuieli de exploatare realizate – 15.374 mii lei, se disting următoarele capitole:

mii lei

INDICATORI	SUME IN BVC semestrului I 2019	REALIZAT semestrului I 2019	SUME IN BVC aferente anului 2019	REALIZAT anul 2019
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	1.584	509	2.976	1.456
B. Cheltuieli cu impozite si taxe	72	5	173	6
C. Cheltuieli cu personalul	7.521	6.921	17.102	13.716
D. Alte cheltuieli de exploatare	26	88	564	195

Din analiza execuției bugetare, se poate observa: Compania Municipală Parking București nu a înregistrat depășirea nici unuia dintre capitolele din Bugetul de venituri și cheltuieli, și nici nivelul cheltuielilor nu a depășit nivelul veniturilor totale.

Datorită faptului că gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în fiecare dintre ultimii 2 ani (2018 – 2019), a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul următor (2020) va fi de cel mult cel de la nivelul realizărilor din anul 2019, conform art. 9 alin. 2 din Ordonanța 26/2013.

Prin natura activităților efectuate, societatea este expusă unor riscuri variate, care includ și următoarele riscuri financiare: riscul variațiilor de curs valutar, riscul de rată a dobânzii, riscul de lichiditate, riscul de credit.

Riscul variațiilor de curs valutar: Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar pentru disponibilitățile, creanțele și datoriile înregistrate în alte valute, în principal Euro. Societatea, funcție de disponibilitățile sale la un moment dat, în diferite valute, cumpără acele valute de care are nevoie pentru efectuarea plăților importurilor de completare necesare de la diferiți furnizori. Riscul variațiilor de curs nu a avut un impact semnificativ în anul 2019, în ciuda unei deteriorări puternice a ratelor de schimb RON/euro și **RON/USD**, mulțumită unui management activ și monitorizării situației. Societatea nu a utilizat instrumente financiare derivate de protecție împotriva fluctuațiilor de curs.

Riscul de rată a dobânzii: Fluxurile de numerar operaționale ale societății sunt afectate de variațiile înregistrate pe piața bancară a ratei de dobândă, deoarece, în prezent societatea, utilizează o linie de credit care asigură emiterea scrisorilor de garanție bancară necesare contractelor comerciale și finanțarea producției, atunci când este cazul.

Riscul de lichiditate (cash-flow): Conducerea societății a asigurat și asigură un management prudent al riscului de lichiditate, urmărind în permanență menținerea de numerar suficient, astfel încât să-și poată onora la termen toate plățile ajunse la scadență. Facilitatea de finanțare asigurată prin linia de credit angajată de societate reduce riscul de lichiditate.

Riscul de credit: Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare să facă obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere ne semnificativă a societății la riscul unor creanțe neîncasabile. Conducerea societății, funcție de situația curentă din piață, a luat măsurile necesare pentru continuarea activității în condiții de profitabilitate. Aceasta a urmărit și urmărește în permanență reducerea la minimum a efectelor potențial adverse, asociate factorilor de risc prezentați, asupra performanței financiare a societății. Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți.

Societatea are stabilit un cadru eficient pentru identificarea, monitorizarea și gestiunea riscurilor.

Societatea nu face obiectul niciunei pretenții patrimoniale de natură juridică.

Criza generată de pandemia de COVID-19 poate reduce posibilitatea de a negocia și de a lua finanțare.

Fundamentarea legislativă

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si [completările](#) ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 3781/2019** - privind **principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile** și ale OUG 48/2020 privind unele măsuri financiar-fiscale, care vizează prorogarea termenului de depunere a situațiilor financiare.

Urmarea celor prezentate, se solicită descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație și a Conducerii Executive.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Florea Bogdan-Emilian – Presedinte Consiliul de Administrație

Nesteriuc Felicia- Administrator _____

Comănici Ancuța-Sorina-Administrator _____

Onofrei Ioan Daniel -Administrator _____

Iuga Magdalena- Administrator _____

Iosub Mihai-Administrator _____