

Anexa
la Decizia Consiliului de administrație nr. _____
din _____

Întreprinderea Municipală „Orheiproiect”

MD 3505, or.Orhei, str. V.Mahu,160. Tel: 0/373/ 235 2-14-07
Licența seria A MMII nr.043061 din 19.06.2012

**RAPORTUL
DE ACTIVITATE
Economico-financiară
Î.M. “ORHEIPROIECT”
pentru anul 2021**

Elaborat : Administrator - Cazacliu Tatiana
Contabil - Globa Aurica

Orhei 2021

CUPRINS

INFORMAȚII GENERALE.....	2
1. Analiza volumelor de servicii prestate.....	2
2. Analiza investițiilor.....	3
3. Analiza economico-financiară.....	3
4. Analiza veniturilor și costurilor planificate.....	5
5. Propuneri și sugestii.....	6

• **INFORMAȚII GENERALE**

Î.M. “Orheiproiect” prestează servicii de proiectare pentru toate categoriile de construcții, instalații și rețelele tehnico-edilitare, reconstrucții la solicitarea persoanelor fizice și juridice, calitativ, în termen și conform normativelor în vigoare. Scopul general al întreprinderii este asigurarea autofinanțării proceselor de producție în baza principiilor autogestiuunii complete. Întreprinderea activează în baza Statutului în redacția nouă, aprobat prin Decizia Consiliului Municipal Orhei nr.11.6 din 21.08.2020, Licenței seria A MMII nr.043061 din 19.06.2012 și prestează servicii de proiectare locuitorilor mun.Orhei și doritorilor din întreaga Republica Moldova. În mare măsură, pe primul plan stă îndeplinirea sarcinilor puse de Primăria mun.Orhei în domeniul urbanistic și architectural, implementate în mun.Orhei.

1. Analiza volumului de servicii prestate

Pentru anul 2021 la Î.M. “Orheiproiect” sau adresat 128 de beneficiari, persoane fizice și juridice, cu care sau încheiat contracte de prestare a serviciilor de proiectare și elaborare în următoarele genuri:

- procesele verbale de recepție finală a construcțiilor și instalațiilor pe mun.Orhei;
- elaborarea schemelor de delimitare/sau aferente construcțiilor etc.;
- elaborarea proiectelor individuale și generale de conectare la rețelele de apeduct, canalizare și instalarea nodului de evidență;
- elaborarea proiectelor de conectare la rețelele de alimentare cu energie electrică;
- proiectarea caselor de locuit individuale și construcțiilor accesorii;
- construcția obiectelor de menire socială și industrială;
- reconstrucția obiectelor civile;

La capitolul executării sarcinilor puse de Primăria mun.Orhei Întreprinderea a executat pentru mun.Orhei numai o lucrare:

- 1) Elaborarea studiului de fundamentare privind modificarea subzonei funcționale, ce corespunde terenurilor cu nr.cadastral 6401105.110; 6401401.265; 6401401.264, din mun.Orhei.**

Pentru a.2022 Întreprinderea este gata pentru îndeplinirea următoarelor sarcini în proiectarea obiectelor mari și mici de menire socială, publică și agrement.

Tabelul 1. Indicatorii de producere a prestării serviciilor de proiectare

INDICATORI	u.m..	2019	2020	2021	2022 (planificat)
Cantitatea de proiecte elaborate și alte servicii	proiecte servicii	42	40	29	40
		72	59	99	60
Prețul mediu la proiectare și alte servicii	lei	≤ 6985,2	≤ 11468,75	≤ 8724,9	≤ 10000,0
		≤ 893,7	≤ 939,75	≤ 2140,09	≤ 2000,0
Total cifra de afaceri:	lei	357 725,0	489 725,0	464 892,0	520 000

Din analiza cifrelor din tabelă se vede că pentru anul 2021 volumelor de prestări servicii, relativ stabile, le revine tendința scăderii prețului mediu la proiectare, cât și cifra proiectelor executate, iar la executarea altor servicii – se urmărește creșterea cantității serviciilor și prețului pentru ele. Această situație se datorează faptului creșterii solicitărilor la servicii mai mici și scăderea solicitărilor la lucrări mai valoroase.

2. Analiza investițiilor

În perioada analizată Î.M. “Orheiproiect” nu a efectuat nici o investiție, datorită faptului că prețul la serviciile prestate nu acoperă integral costurile de producere.

3. Analiza economico-financiară

INDICATORII GENERALI

Î.M. “Orheiproiect” funcționează în baza Certificatului de înregistrare ca întreprindere municipală din 04.08.2008, cu numărul înregistrării de Stat – codul fiscal 1003606150372.

Întreprinderea își desfășoară de sine stătător activitatea în baza Statutului. Întreprinderea produce și comercializează producția și prestează servicii reieșind din necesitatea în dezvoltarea economică și socială a întreprinderii și sporirea veniturilor angajaților ei. Temelia programelor de producere o constituie contractele încheiate cu beneficiarii producției - proiectelor, serviciilor. Conform Statutului activitatea întreprinderii cuprinde următoarele genuri de activitate:

- Proiectarea construcțiilor civile și de producere, instalații și rețele tehnico-edilitare, reconstrucții;
- Elaborarea devizelor de cheltuieli, reconstrucții, restaurarea obiectelor cu destinație locativă, de producere;
- Colectarea datelor inițiale pentru proiectarea obiectelor;
- Executarea altor lucrări de servicii ce asigură administrarea procesului urbanistic, științific și elaborarea metodologiei arhitecturale și urbanistice.

Relațiile economice și de altă natură ale întreprinderii cu alte unități economice și cetățeni, se derulează pe baze contractuale.

Activitatea întreprinderii pe a.2021, cu date comparative din anii precedenți, este reflectată în tabela de mai jos:

Tabelul 2. Indicatorii economico-financiari

Nr. d/o	ITEM	FORMULA	u.m.	2021	2020	2019	2018
1	CIFRA DE AFACERI	venitul din vânzări	lei	464 892	489 725	357 725	558 118
2	Dinamica volumului vânzărilor în comparație cu anii precedenți	(cifra de afaceri 2021/ cifra de afaceri2020x100%)	%	94,9	137	64	122
3	Număr mediu de angajați		persoane	5	5	5	6
4	Fondul de salarii	Plăți bănești salariaților	lei	391631	323659	242106	369888
5	Salariu mediu lunar pe întreprindere	fondul de salariu/ numărul mediu salariați/12luni	lei	6527	5394	4035	5137
6	Volumul vânzărilor pe un angajat	cifra de afaceri/ numărul de angajați	lei	92978	97945	71545	93020
7	Rata uzurii fondurilor fixe	amortizarea/active mater. în curs de execuție+ mijloace fixe	%	100	100	100	100

Analizând evoluția CIFREI DE AFACERI (în perioada 2018-2021) în anii 2018 și 2020 - în întregime se urmărește o dinamică pozitivă în activitatea întreprinderii. În anul 2019 se urmărește o scădere a indicilor în activitatea întreprinderii, spre regret, cu scăderea pînă la 64 % a volumurilor de prestări servicii, fapt care a fost dictat de influența concurenței pe piața de desfacere în domeniul proiectării în arealul mun.Orhei.

În a.2021, CIFRA DE AFACERI se bazează pe executarea volumelor de servicii prestate cu valoare mai mică ca în a.2020, motivul fiind creșterea prețurilor la materiale de construcție și scăderea solicitărilor la servicii de o valoare mai mare de 2000 lei, volumul de prestări servicii constituie 94,9% față de a.2020. Spre regret, în a.2021 Întreprinderea înregistrează pierdere în sumă de **73 950lei**, dintre care impozitul pe venit – 4%, constituie – **18 596lei**, și restul pierdere – **55 354lei**.

Motivele obținerii pierderilor se explică în felul următor:

1. Pentru îmbunătățirea managementului, pentru atragerea beneficiarilor, Întreprinderea propune potențialilor clienți – achitarea sumei contractului în rate (în cazul calculării sumei contractului mai valoroase). În anul de gestiune 2021 s-a încercat să fie aplicată metoda dată, dar beneficiarul s-a reținut cu achitarea și a început-o în a.2022. Remunerarea muncii specialistului, pentru executarea lucrării date, în sumă de 18000lei – salariu calculat, a fost achitat în avans. La final achitarea sumei contractului de 32801,60lei a trecut pentru a.2022.

2. În a.2021 Întreprinderea s-a ciocnit cu un fenomen de neachitare a conturilor privind prestarea serviciilor, eliberate la mână, conform contractelor și la general dispariția beneficiarilor din rețelele de contact. În așa fel nu s-au achitat 3 contracte în suma totală de 42 441,27lei. Bineînțeles, că la finele anului de gestiune beneficiarii cu pricina au fost căutați, dar am rămas numai cu promisiuni că vor veni. Iarăși, remunerarea muncii pentru executarea lucrărilor specialiștilor s-a achitat un avans în mărime de 15-20%.

3. Luînd în considerație sumele contractelor susnumie în suma totală de 75 243 lei, se presupunea un venit de circa 540 134 mii lei, deaceia la o ședință a colectivului întreprinderii, s-a solicitat începerea lichidării, cît de cît, a restanțelor la concedii de odihnă anuale plătite! care sa-u acumulat în perioada de pandemie Covid-19, adică încă un capitol la care s-au efectuat cheltuieli.

Cheltuielile efectuate, care au dus la pierderea profitului s-au produs la capitolul remunerării muncii salariaților și dreptul la folosirea concediului de odihnă plătit.

La capitolul numărul de angajați la întreprindere se poate de menționat, că se păstrează o cantitate stabilă de angajați, cu studii speciale în domeniu. La moment întreprinderea are necesitate de specialiști la rețele edilitare (care sînt în deficit) – la apariția volumelor de lucru în domeniul rețelelor, întreprinderea angajează specialiști în domeniu prin cumul, pentru executarea lucrării concrete.

Media salarială în întreprindere, pe a.2021, constituie 6527 lei, și este la nivelul mai ridicat ca anii precedenți. Desigur că întreprinderea tinde spre creșterea mediei salariale, dar totul depinde de piața de desfășurare în domeniul proiectării.

La capitolul VOLUMUL DE VÎNZĂRI pe un angajat se înregistrează o dinamică medie față de anii precedenți (cu excepția anului 2019). Acest indice, în mare măsură, depinde de numărul de beneficiari, ce se vor adresa la întreprindere, de capacitatea solvabilă a lor.

RATA UZURII FONDURILOR FIXE este de 100 %, ceia ce arată că patrimoniul întreprinderii este menținut în stare funcțională și deocamdată nu necesită reînnoire.

4. Analiza veniturilor și costurilor planificate

4.1 Veniturile planificate

Pentru anul de gestiune 2022 Î.M. “Orheiproiect” își propune să realizeze venituri în mărime de 520 000 lei. Volumele de lucrări se planifică a fi realizate în proporție de 80 % din activitatea de bază și 20 % din elaborarea lucrărilor de valoare mică.

Tabelul 4. Veniturile întreprinderii planificate pentru anul 2022

Indicator	u.m.	Prestări servicii de bază (80%)	Elaborarea lucrărilor de valoare mică(20%)	total
Volumul prestări servicii	mii lei	400 000	120 000	520 000
Preț mediu calculat	mii lei	10 000	2 000	12 000

5. Propuneri și sugestii

Deoarece activitatea întreprinderii este în directă dependență de numărul contractelor de executare a lucrărilor, soluționarea problemelor legate de aprovizionarea cu volume de proiectare, a întreprinderii Î.M.”Orheiproiect”, va cuprinde următorii pași:

- Îmbunătățirea managementului activității Întreprinderii;
- Continuarea răspândirii informației de publicitate și mediatizare privind activitatea Întreprinderii;
- Direcționarea la Întreprindere, de către APL Orhei, a nu mai puțin de 50% a beneficiarilor, ce se adresează la Primăria Orhei, doritori să obțină documentație de proiect pentru orice construcție;
- Ca fiecare lucrător să proiecteze nu mai puțin de un obiect, pe lună;
- Să contribuie la atestarea tehnico-profesională a lucrătorilor.