



# Primăria Municipiului Timișoara

DIRECTIA ECONOMICA

Compartiment Guvernanta Corporativa. Monitorizare Management Societati, Instituții si Servicii Publice

Aprobat Primar	Semnat Administrator Public	Semnat Director executiv DIRECTIA ECONOMICA

Proiect HCL: PHCL2024-000310

## REFERAT DE APROBARE A PROIECTULUI DE HOTĂRÂRE

### *Sectiunea 1*

#### *Titlul proiectului de hotărâre*

**Proiect de hotărâre privind mandatarea reprezentanților Municipiului Timișoara în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Drumuri Municipale Timișoara S.A. pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2023 și repartizarea profitului**

### *Sectiunea a 2-a*

#### *Motivul emiterii proiectului de hotărâre*

#### **1. Descrierea situatiei actuale**

În temeiul art. 111 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile la care Municipiul Timișoara este acționar unic sau majoritar au obligația aprobării situațiilor financiare anuale prin hotărâre de consiliu local.

Iar, potrivit art. 1 alin. 4<sup>5</sup> din Ordonanța de Guvern nr. 64/2001 aprobarea repartizării profitului se realizează odată cu situațiile financiare anuale.

Astfel, prin adresa înregistrată la Primăria Municipiului Timișoara cu nr. MTM2024-020485/10.05.2024, Societatea Drumuri Municipale Timișoara S.A. solicită "**acordarea mandatului reprezentanților acționarului în adunarea generală care să exprime poziția acționarului.**

**Adunarea generală Ordinară a Acționarilor va avea următoarele puncte pe ordinea de zi:**

- 1. Aprobarea raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al Societății Drumuri Municipale Timișoara S.A. pe anul 2023;**



# Primăria Municipiului Timișoara

DIRECTIA ECONOMICA

Compartment Governanta Corporativa. Monitorizare Management Societati, Instituții si Servicii Publice

2. *Aprobarea raportului auditorului independent al Societății Drumuri Municipale Timișoara S.A. pe anul 2023;*
3. *Aprobarea situațiilor financiare anuale ale Societății Drumuri Municipale Timișoara S.A la 31.12.2023;*
4. *Aprobarea repartizării profitului net.“*

## **2. Schimbări preconizate și rezultate așteptate**

Luând în considerare prevederile art. 2 alin. (2) din Hotărârea Consiliului Local nr. 444/23.11.2021, *hotărârile adunării generale ale acționarilor vor fi precedate de hotărâri ale consiliului local prin care se acordă mandat pentru exprimarea poziției acționarului cu privire la punctele de pe ordinea de zi ce urmează a fi aprobate de adunarea generală a acționarilor.*

Potrivit art. 3 lit. k) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, *autoritatea publică tutelară exercită dreptul de proprietate asupra acțiunilor/părților sociale, după caz, deținute în întreprinderea publică, prin: (...) k) orice alte atribuții stabilite prin prezenta ordonanță de urgență, prin legi speciale și prin legislația secundară.*

În ceea ce privește repartizarea profitului, acesta se realizează potrivit Ordonanței de Guvern nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome , astfel:

*La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:*

- a) *rezerve legale;*
- b) *alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;*
- c) *acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit;*
- c<sup>1</sup>) *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 a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;*
- d) *alte repartizări prevăzute de lege;*



*e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;*

*f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;*

*g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.*

De asemenea, potrivit prevederilor art. 1 alin. (4<sup>5</sup>) din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001, *repartiția profitului se aprobă odată cu situațiile financiare anuale.*

Convocarea adunării generale a acționarilor se realizează în conformitate cu prevederile art. 121 și art. 125 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, astfel: *acționarii reprezentând întreg capitalul social vor putea, dacă nici unul dintre ei nu se opune, să țină o adunare generală și să ia orice hotărâre de competența adunării, fără respectarea formalităților cerute pentru convocarea ei.*

*Acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.*

### **3. Alte informații**

În temeiul art. 129 alin. (2) lit. a) și alin (3) lit. d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, consiliul local exercită:

- atribuții privind organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor publice de interes local și ale societăților și regiilor autonome de interes local.*
- în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii.*

### **4. Concluzii**

Conchizând, apreciem că este oportună inițierea unui proiect de hotărâre privind mandatarea reprezentanților Municipiului Timișoara în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Drumuri Municipale Timișoara S.A. pentru aprobarea situațiilor financiare ale societății aferente anului 2023 și repartizarea profitului.