

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
S.C. SALUBRITATE PUBLICA URBANA CURTEA DE ARGES S.R.L.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2019**

Indeplinirea conditiilor legale de functionare

S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. are sediul în localitatea Curtea de Argeș, str. Progresului nr. 27G.

Societatea a luat ființă în baza HCL NR.78/2010 conform prevederilor Legii serviciilor comunitare de utilitati publice nr.51/2006, Legii serviciului de salubritate a localitatilor nr.101/2006, art.17 din Legea nr.215/2001 și ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale, republicată și este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J03/797/2010, având cod unic de înregistrare RO 27300824.

Societatea își desfășoară activitatea pe raza municipiului Curtea de Argeș.

În componența societății se află și punctul de lucru secundar aflat pe strada Valea Danului .

Actiuni, actionariat, capital social

Forma juridică de organizare este societate comercială cu răspundere limitată, cu capital integral de stat.

Asociatul unic al societății este Municipiul Curtea de Argeș reprezentat prin Consiliul Local.

Structura acționariatului se prezintă astfel :

Nr. crt	Nume și prenume asociat	Nr. parti sociale	Valoare parte sociala	Valoare totala lei	% capital
1	Municipiul Curtea de Arges	20	54.359,25	1.087.185	100.00
	TOTAL	20	54.359,25	1.087.185	100.00

La 31.12.2019 S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. are un capital social de 1.087.185 lei împărțit în 20 părți sociale , cu o valoare

SC SALUBRITATE PUBLICA URBANA CURTEA DE ARGES SRL
Strada Progresului, nr. 27G, cui 27300824, J03/797/2010, tel/0248723217, fax/0248724694,
e-mail: office@spu.ro, www.spu.ro

nominală de 54.359,25 lei fiecare, numerotate de la 1 la 20, deținute de asociatul unic, reprezentat de Consiliul Local al Municipiului Curtea de Argeș, cota de participare la beneficii/pierderi fiind de 100%.

Obiectul de activitate al societatii

Obiectul principal de activitate al societatii il reprezinta Alte activitati de curatenie n.c.a. – cod CAEN 8129.

La 31.12.2019, activitatea de salubritate stradala a detinut ponderea principala in totalul cifrei de afaceri , respective 95,28 %. Restul il reprezinta activitatea de gestionare a cainilor fara stapan , 1,76 % , venituri din serviciul de iluminat public, 0,64 % si 2,33 % alte servicii.

Conducerea societatii

In anul de raportare, conducerea societatii a fost asigurata de administratorul societatii numit de Consiliul Local, domnul Catalin Gabriel Nastea, care are si calitatea de director general.

Modificari strategice in functionarea societății

În cadrul societății nu au avut loc fuziuni, divizări, transformări.

În anul 2019 capitalul social al S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L a inregistrat o crestere de 154.185 lei, de la 833.000 lei la 1.087.185 lei.

La data de 31.12.2019 numarul efectiv al personalului angajat a fost de 39 angajati cu contacte individuale de munca pe perioada nedeterminata.

Inventarierea patrimoniului

La 30.11.2019 s-a efectuat, în baza Deciziei nr. 19/22.11.2019, inventarierea patrimoniului societății, avand drept scop stabilirea situației reale a tuturor elementelor de activ și de pasiv ale societății, precum și a bunurilor și valorilor deținute cu orice titlu, în vederea întocmirii situațiilor financiare anuale care oferă o imagine fidela a poziției financiare și a performanței instituției pentru respectivul exercițiu financiar.

Nu au fost constatate plusuri sau minusuri de inventar la nici un element de patrimoniu.

Identificarea situatiilor financiare

La 31 decembrie 2019, S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. incheie bilantul cu un **total activ = total pasiv** de 1.736.302 lei.

STRUCTURA ACTIVULUI BILANȚULUI

Structura activului bilantului este urmatoarea:

A. ACTIVE IMOBILIZATE în valoare de	1.120.227 lei
din care:	
I. - imobilizari necorporale	-
II. - imobilizari corporale	1.120.227 lei
III - imobilizari financiare	-
B. ACTIVE CIRCULANTE în valoare de	609.614 lei
din care:	
I. - stocuri	11.325 lei
II - creanțe	276.738 lei
II. - investiții financiare pe termen scurt	-
III. - casa și conturi la bănci	321.551 lei
C. CHELTUIELI ÎN AVANS în valoare de	6.461 lei
din care	
I. - cheltuieli înregistrate în avans	6.461 lei

A. ACTIVE IMOBILIZATE

II. IMOBILIZARI CORPORALE

La 31 decembrie 2019, imobilizarile corporale au fost in valoare de 1.120.227 lei, avand următoarea structură :

- Constructii	240.951 lei
- Echipamente tehnologice și mijloace de transport	878.782 lei
- Mobilier, birotica	494 lei

Conform listei de investiții, în anul 2019 s-au achiziționat mijloace fixe in valoare de 206.732 lei, respectiv:

- Teren 1000 mp	- 1 buc	- in valoare de	68.061,00 lei
- Autoturism Dacia Logan)	- 1 buc	- in valoare de	37.638,20 lei
- Autoutilitara Ford Transit	- 1 buc	- in valoare de	84.500,16 lei
- Aparat masurat prize pamant	- 1 buc	- in valoare de	3.500,00 lei
- Imprejmuire teren	- 1 buc	- in valoare de	13.032,12 lei

S-au inregistrat iesiri de imobilizari de 68.572 lei reprezentand predarea catre dezmembrare program rabla 2019 a unui autoturism Dacia Logan.

Amortizarea pe cumulat este calculata conform Legii 15/1994 dupa metoda liniara si cuprinde exclusiv pe cea inregistrata pe cheltuieli.

B. ACTIVELE CIRCULANTE

I. STOCURI

La 31.12.2019 în magazia societății se găseau materiale în valoare de 7.320 lei, iar suma de 4.005 lei reprezinta avans acordat pentru achizitia de combustibil .

II. CREANTE

La data de 31.12.2019 soldul creanțelor înregistrate de societate este de 276.738 lei, reprezentând clienți neîncasați, 258.179 lei, concedii medicale de recuperat, 15.940 lei, impozit pe profit de recuperat 229 lei și garantie achizitie autoturism, 2.390lei .

IV. CASA SI CONTURI LA BANCI

Din totalul de 321.551 lei, disponibilul în conturile bancare, la data de 31.12.2019, era de 321.424 lei si disponibilul în casierie era de 127 lei .

C. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile în avans_ - contul 471- in valoare de 6.461 lei reprezintă asigurări auto pentru anul 2020 în valoare de 5.865 lei și asigurari bunuri in valoare de 596 lei .

STRUCTURA PASIVULUI BILANȚULUI

Structura pasivului bilantului este urmatoarea:

A. CAPITALURI	1.556.850 lei
B. DATORII	150.409 lei
C. VENITURI ÎN AVANS	29.043 lei

A. CAPITALURI

La 31 decembrie 2019, societatea a înregistrat *Capitaluri proprii* în valoare de 1.556.850 lei, constând în capital social 1.087.185 lei , rezerva legală constituită de 43.949 lei, alte rezerve în sumă de 341.935 lei, profitul net obținut în exercițiul financiar 2019 în sumă de 89.139 lei și repartizarea profitului 5.358 lei.

B. DATORII

La data de 31.12.2019 societatea a înregistrat *Datorii* de în sumă de 150.409 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de pînă la un an.

Datoriile pe termen scurt se prezintă astfel:

- furnizori	2.414 lei
- datorii în legătură cu personalul	44.502 lei
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale	38.070 lei
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului	36.267 lei
- redevența	28.917 lei
- contributie ANRSC	239 lei

C. VENITURI IN AVANS

Veniturile în avans, cont 475 – subvenții pentru investiții, în valoare de 29.043 lei, reprezintă valoarea redevenței alocată pentru lucrări de investiții la sediul societății, 22.814 lei și valoarea voucherului rabla 2019 pentru autoturism, 6.229 lei.

In cursul anului 2018 nu s-au contractat de catre societate credite bancare.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2019, S.C. Salubritate Publică Urbană Curtea de Argeș S.R.L. a realizat venituri totale în sumă de 2.550.664 lei și a făcut cheltuieli totale în sumă de 2.443.516 lei, rezultând un profit brut de 107.148 lei. Impozitul pe profit a fost în sumă de 18.009 lei.

Veniturile totale sunt formate din :

- venituri din exploatare	= 2.545.363 lei
- venituri financiare	= 5.301 lei

Cheltuielile totale sunt formate din :

- cheltuieli din exploatare	= 2.442.291 lei
- cheltuieli financiare	= 1.225 lei

Avand in vedere cele prezentate, mentionam ca societatea a incheiat exercitiul financiar 2019 cu un rezultat economic pozitiv, respectiv un profit brut de 107.148 lei, din care se scade impozitul pe profit 18.009 lei, rezultand un profit net in valoare de 89.139 lei.

Impozitul pe profit la 31.12.2019 este calculat ca procent aplicat la profitul obținut, (16%), influențat cu sumele deductibile și nedeductibile, conform legislației în vigoare.

Administratorul, propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului, conform prevederilor legale, astfel :

5.358 lei - rezerve legale
41.891 lei - dividende bugetul local
41.890 lei - alte rezerve ce vor constitui surse proprii de finantare

Analiza indicatorilor economico-financiari pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019

Indicatori de lichiditate:

Indicatorul lichiditatii curente = active curente/datorii curente =
 $609.614/150.409 = 4,05$

Valoarea recomandata este apropiata intervalului 1 si 3 si ofera garantia acoperirii datoriilor cumulate din activitatea curenta.

Indicatorul lichiditatii imediate = active curente-stocuri/datorii curente =
 $598.289 = 3,98$

Valoarea acestui indicator arata posibilitatea societatii de a-si acoperi datoriile curente din creantele si disponibilitatile care sunt active usor realizabile care nu mai necesita cheltuieli suplimentare.

Valoarea mare a acestui indicator arata ca societatea nu va apela la stocuri pentru transformarea acestora in disponibilitati.

Gradul de indatorare al societatii - Societatea nu are imprumuturi contractate Capital imprumutat/ Capital propriu x 100 = 0

Indicatori de risc:

Rata generala a indatoririi: Datorii totale / capital propriu = $150.409/1.556.850 = 0,10$ arata ca societatea nu are un risc de indatorare ridicat.

Indicatori de activitate:

Viteza de rotatie a debitelor clienti(zile): Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 365 zile = $249.900/ 2.500.187 = 36$

Viteza de rotatie a creditelor furnizori (zile): Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri x 365 zile = $75.021/ 2.500.187 = 11$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate (zile): Cifra de afaceri/Active imobilizate = $2.500.187 / 1.120.227 = 2,23$

Riscuri posibile

Riscul de piata: expunerea societatii la acest risc este atenuata de existenta buneii colaborari intre S.C. Salubritate Publica Urbana Curtea de Arges S.R.L si principalii furnizori.

Riscul de credit comercial: se manifesta intr-o proportie foarte redusa datorita existentei contractelor ferme intre parteneri si solicitarii platii in termen.

SC SALUBRITATE PUBLICA URBANA CURTEA DE ARGES SRL
Strada Progresului, nr. 27G, cui 27300824, J03/797/2010, tel/0248723217, fax/0248724694,
e-mail: office@spu.ro, www.spu.ro

Riscul de lichiditate: nu exista un asemenea risc datorita politicii pentru termenele de plata la furnizori si termenele de incasare la clienti.

Astfel s-a reusit obtinerea unui interval acceptabil intre termenele de plata furnizori si termenele de incasare clienti.

Auditul intern

Auditul intern al societatii este realizat de compartimentul de Audit al Primariei Municipiului Curtea de Arges.

Calitate si mediu

In anul 2019 societatea si-a mentinut certificarile si autorizarile obtinute din partea organismelor de certificare.

Sistemul de management integrat calitate mediu este implementat si mentinut fiind in continuare corespunzator, adecvat si eficace.

Riscul ca aceste certificari sa nu fie reinoite este scazut, datorita faptului ca S.C. Salubritate Publica Urbana Curtea de Arges S.R.L duce o politica continua de indeplinire a conditiilor de calitate a serviciilor pe care le furnizeaza.

In ceea ce priveste evenimentele recente din sanatate, respectiv **COVID-19**, societatea nu se confrunta cu provocari care tin de continuitatea activitatii, pentru indeplinirea obiectului principal de activitate, respectiv salubritatea stradala pe raza municipiului Curtea de Arges, nu presupune legaturi economice cu zonele afectate, nu se aprovizioneaza si nu are piata de desfacere in aceste zone.

Intocmirea situatiilor financiare

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii 31/1990 republicata, a Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, O.M.F.P. 1802/2014 si alte reglementari in vigoare.

ADMINISTRATOR
CATALIN GABRIEL NASTEA

