

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

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
S.C. SALUBRITATE PUBLICA URBANA CURTEA DE ARGES S.R.L.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2018**

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 cele doua puncte de lucru secundare pe strada Valea Danului și pe strada Victoriei nr. 102S.

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	46.650	933.000	100.00
	TOTAL	20	46.650	933.000	100.00

La 31.12.2018 S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. are un capital social de 933.000 lei împărțit în 20 părți sociale , cu o valoare nominală de 46.650 lei fiecare, numerotate de la 1 la 20, deținute de asociatul unic,

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

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 31.12.2018, activitatea de salubritate stradala a detinut ponderea principala in totalul cifrei de afaceri , respective 90,71 % , urmand activitatea de gestionare a cainilor fara stapan , 5,57 % , restul de 3,72 % reprezentand 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 2018 capitalul social al S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L a inregistrat o crestere de 113.000 lei, de la 820.000 lei la 933.000 lei.

La data de 31.12.2018 numarul efectiv al personalului angajat a fost de 43 angajati cu contacte individuale de munca pe perioada nedeterminata.

Inventarierea patrimoniului

La 30.11.2018 s-a efectuat, în baza Deciziei nr.22/23.11.2018, 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 2018, S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. incheie bilantul cu un **total activ = total pasiv** de 2.456.442 lei.

STRUCTURA ACTIVULUI BILANȚULUI

Structura activului bilanțului este următoarea:

A. ACTIVE IMOBILIZATE în valoare de **1.155.604 lei**

din care:

I.	- immobilizari necorporale	-
II.	- immobilizari corporale	1.155.604 lei
III.	- immobilizari financiare	-

B. ACTIVE CIRCULANTE în valoare de **1.293.550 lei**

din care:

I.	- stocuri	15.960 lei
II	- creanțe	362.956 lei
II.	- investiții financiare pe termen scurt	-
III.	- casa și conturi la bănci	914.634 lei

C. CHELTUIELI ÎN AVANS în valoare de **7.288 lei**

din care

I.	- cheltuieli înregistrate în avans	7.288 lei
----	------------------------------------	-----------

A. ACTIVE IMOBILIZATE

I. IMOBILIZARI NECORPORALE

La 31 decembrie 2018, valoarea acestor immobilizari a fost de 2.363 lei, reprezentand valoarea licentelor pentru programele informatice.

II. IMOBILIZARI CORPORALE

La 31 decembrie 2018, immobilizarile corporale au fost in valoare de 663.687 lei, avand următoarea structură :

- Constructii	174.889 lei
- Echipamente tehnologice și mijloace de transport	978.737 lei
- Mobilier, birotica	1.978 lei

Conform listei de investiții, în anul 2018 s-au achiziționat mijloace fixe din surse proprii in valoare de 638.936,79 lei, respectiv:

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

- Masina multifunctionala Citymaster - 1 buc - in valoare de 629.160,00 lei
(Masina de maturat strada)
- Garaj (modernizare) - 1 buc - in valoare de 5.962,79 lei
- Carucioare stradale - 1 buc - in valoare de 3.814,00 lei
S-au inregistrat iesiri de imobilizari de 2.573 lei reprezentand trecerea mijloacelor fixe de natura obiectelor de inventar, amortizate integral, la obiecte de inventar in folosinta.

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

B. ACTIVELE CIRCULANTE

I. STOCURI

La 31.12.2018 în magazia societății se găseau materiale în valoare de 10.192 lei, iar suma de 5.768 lei reprezinta avans acordat pentru achizitia de combustibil .

II. CREANTE

La data de 31.12.2018 soldul creanțelor înregistrate de societate este de 362.956 lei, reprezentând clienți neîncasați, 238.885 lei, concedii medicale de recuperate, 4.259 lei și TVA nedeductibil, 119.812 lei .

IV. CASA SI CONTURI LA BANCI

Din totalul de 914.634 lei, disponibilul în conturile bancare, la data de 31.12.2018, era de 314.557 lei si disponibilul în casierie era de 32 lei .

C. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile în avans - contul 471- in valoare de 5.144 lei reprezintă asigurări auto pentru anul 2019 în valoare de 6.656 lei și asigurari bunuri in valoare de 631 lei .

STRUCTURA PASIVULUI BILANȚULUI

Structura pasivului bilantului este urmatoarea:

A. CAPITALURI	1.438.515 lei
B. DATORII	991.133 lei
C. VENITURI ÎN AVANS	26.794 lei

A. CAPITALURI

La 31 decembrie 2018, societatea a înregistrat *Capitaluri proprii* în valoare de 1.438.515 lei, constând în capital social 933.000 lei, rezerva legală constituită de 38.591 lei, alte rezerve în sumă de 216.949 lei, profitul net obținut în exercițiul financiar 2018 în sumă de 265.699 lei și repartizarea profitului 15.724 lei.

B. DATORII

La data de 31.12.2018 societatea a înregistrat *Datorii* de în sumă de 991.133 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de pînă la un an.

Datoriile pe termen scurt se prezintă astfel:

- furnizori	23.881 lei
- furnizori pt. imobilizari	742.716 lei
- datorii în legătură cu personalul	47.104 lei
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale	41.103 lei
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului	107.132 lei
- redevența	29.197 lei
- contributie ANRSC	206 lei

C. VENITURI IN AVANS

Veniturile în avans, cont 475 – subvenții pentru investiții, în valoare de 26.794 lei, reprezintă valoarea redevenței alocată pentru lucrari de investitii la sediul societății.

Mentionam faptul ca la sfarsitul anului 2018 societatea nu are datorii restante.

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

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2018, S.C. Salubritate Publică Urbană Curtea de Argeș S.R.L. a realizat venituri totale în sumă de 2.562.294 lei și a făcut cheltuieli totale în sumă de 2.247.815 lei, rezultând un profit brut de 314.479 lei. Impozitul pe profit a fost în sumă de 48.780 lei.

Veniturile totale sunt formate din :

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

- venituri din exploatare = 2.562.251 lei
- venituri financiare = 43 lei

Cheltuielile totale sunt formate din :

- cheltuieli din exploatare = 2.247.815 lei
- cheltuieli financiare = - lei

Avand in vedere cele prezentate, mentionam ca societatea a incheiat exercitiul financiar 2018 cu un rezultat economic pozitiv, respectiv un profit brut de 314.479 lei, din care se scade impozitul pe profit 48.780 lei, rezultand un profit net in valoare de 265.699 lei.

Impozitul pe profit la 31.12.2018 este calculat ca procent aplicat la profitul obtinut, (16%), influentat cu sumele deductibile si nedeductibile, conform legislatiei in vigoare.

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

15.724 lei - rezerve legale

124.988 lei - dividende bugetul local

124.987 lei - alte rezerve ce vor constitui surse proprii de finantare

Analiza indicatorilor economico-financiari pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2018

Indicatori de lichiditate:

Indicatorul lichiditatii curente = active curente/datorii curente = 1,31 este apropiata intervalului 1 si 3 si ofera garantia acoperirii datoriilor cumulate din activitatea curenta.

Indicatorul lichiditatii imediate = active curente-stocuri/datorii curente = 1,29

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 $\text{Capital imprumutat} / \text{Capital propriu} \times 100 = 0$

Indicatori de risc:

Rata generala a indatoririi: $\text{Datorii totale} / \text{capital propriu} = 991.133 / 1438.515 = 0,69$ arata ca societatea nu are un risc de indatorare ridicat.

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

Indicatori de activitate:

Viteza de rotatie a debitelor clienti (zile): Sold mediu clienti/Cifra de afaceri
 $x 365 \text{ zile} = 273.259 / 2.548.161 = 39$

Viteza de rotatie a creditelor furnizori (zile): Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri
 $x 365 \text{ zile} = 32.005 / 2.548.161 = 4,6$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate (zile): Cifra de afaceri/Active imobilizate
 $= 2.548.161 / 1.155.604 = 2,2$

Riscuri posibile

Riscul de piata: expunerea societatii la acest risc este atenuata de existenta unei 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.

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 2018 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.

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


