

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
S.C. SALUBRITATE PUBLICA URBANA CURTEA DE ARGES S.R.L.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2020

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 31.12.2020 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 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 31.12.2020, activitatea de salubritate stradala a detinut ponderea principala in totalul cifrei de afaceri, respective 80,14 %. Restul il reprezinta venituri din serviciul de iluminat public, 18,52 % si 1,34 % 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 2020 capitalul social al S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L in valoare de 1.087.185 lei nu a suferit modificari.

La data de 31.12.2020 numarul efectiv al personalului angajat a fost de 40 angajati cu contacte individuale de munca pe perioada nedeterminata.

Inventarierea patrimoniului

La 31.12.2020 s-a efectuat, în baza Deciziei nr. 24/15.12.2020, inventarierea patrimoniului societății, având 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 fidelă 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 2020, S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. incheie bilantul cu un **total activ = total pasiv** de 2.199.718 lei.

STRUCTURA ACTIVULUI BILANȚULUI

Structura activului bilanțului este următoarea:

A. ACTIVE IMOBILIZATE în valoare de	1.067.455 lei
din care:	
I. - immobilizari necorporale	-
II. - immobilizari corporale	1.067.455 lei
III - immobilizari financiare	-
B. ACTIVE CIRCULANTE în valoare de	1.125.492 lei
din care:	
I. - stocuri	50.188 lei
II - creanțe	562.112 lei
II. - investiții financiare pe termen scurt	-
III. - casa și conturi la bănci	513.192 lei
C. CHELTUIELI ÎN AVANS în valoare de	6.771 lei
din care	
I. - cheltuieli înregistrate în avans	6.771 lei

A. ACTIVE IMOBILIZATE

II. IMOBILIZARI CORPORALE

La 31 decembrie 2020, immobilizarile corporale au fost in valoare de 1.067.455 lei, avand următoarea structură :

- Terenuri si constructii	280.372 lei
- Echipamente tehnologice și mijloace de transport	737.818 lei
- Mobilier, birotica	2.385 lei

Conform listei de investiții, în anul 2020 s-au achiziționat mijloace fixe in valoare de 167.931,97 lei, respectiv:

- Nacela PRB	- 1 buc	- in valoare de	103.574,10 lei
- Samsung Galaxy	- 1 buc	- in valoare de	2.862,06 lei
- Caucior salubritate	- 1 buc	- in valoare de	3.915,00 lei
- Caucior salubritate	- 1 buc	- in valoare de	3.185,00 lei
- Platforma din asfalt (modernizare)	- 1 buc	- in valoare de	49.915,27 lei
- Zid sprijin	- 1 buc	- in valoare de	4.480,54 lei

In anul 2020 au fost casate mijloace fixe in valoare de 17.176.81 lei si anume :

- Carucior salubritate	- 1 buc	- in valoare de	3.200,00 lei
- Tractoras gazon	- 1 buc	- in valoare de	11.088,71 lei
- Leptop Dell Vostro	- 1 buc	- in valoare de	2.888,10 lei

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 31.12.2020 în magazia societății se găseau materiale în valoare de 43.318 lei, iar suma de 6.870 lei reprezinta avans acordat pentru achizitia de combustibil .

II. CREANTE

La data de 31.12.2020 soldul creanțelor înregistrate de societate este de 562.112 lei, reprezentând clienți neîncasați, 524.823 lei si concedii medicale de recuperat, 37.289 lei.

IV. CASA SI CONTURI LA BANCI

Din totalul de 513.192 lei, disponibilul în conturile bancare, la data de 31.12.2020, era de 512.979 lei si disponibilul în casierie era de 213 lei .

C. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile în avans_ contul 471- in valoare de 6.771 lei reprezintă asigurări auto pentru anul 2021 în valoare de 6.189 lei și asigurari bunuri in valoare de 582 lei .

STRUCTURA PASIVULUI BILANȚULUI

Structura pasivului bilantului este urmatoarea:

A. CAPITALURI	1.933.990 lei
B. DATORII	241.105 lei
C. VENITURI ÎN AVANS	24.623 lei

A. CAPITALURI

La 31 decembrie 2020, societatea a înregistrat *Capitaluri proprii* în valoare de 1.933.990 lei, constând în capital social 1.087.185 lei, rezerva legală constituită de 68.719 lei, alte rezerve în sumă de 383.825 lei, profitul net obținut în exercițiul financiar 2020 în sumă de 419.031 lei și repartizarea profitului 24.770 lei.

B. DATORII

La data de 31.12.2020 societatea a înregistrat *Datorii* de în sumă de 241.105 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de pînă la un an.

Datoriile pe termen scurt se prezintă astfel:

- furnizori	45.303 lei
- datorii în legătură cu personalul	50.054 lei
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale	46.638 lei
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului	77.400 lei
- redevența	21.359 lei
- contribuție ANRSC	351 lei

C. VENITURI IN AVANS

Veniturile în avans, cont 475 – subvenții pentru investiții, în valoare de 24.625 lei, reprezintă valoarea redevenței alocată pentru lucrări de investiții la sediul societății, 19.479 lei și valoarea voucherului rabla 2019 pentru autoturism, 5.146 lei.

În cursul anului 2020 nu s-au contractat de către societate credite bancare.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2020, S.C. Salubritate Publică Urbană Curtea de Argeș S.R.L. a realizat venituri totale în sumă de 3.260.227 lei și a făcut cheltuieli totale în sumă de 2.770.210 lei, rezultând un profit brut de 490.017 lei. Impozitul pe profit a fost în sumă de 79.615 lei.

Veniturile totale sunt formate din :

- venituri din exploatare	= 3.260.149 lei
- venituri financiare	= 78 lei

Cheltuielile totale sunt formate din :

- cheltuieli din exploatare	= 2.769.728 lei
- cheltuieli financiare	= 482 lei

Avand in vedere cele prezentate, mentionam ca societatea a incheiat exercitiul financiar 2020 cu un rezultat economic pozitiv, respectiv un profit brut de 490.017 lei, din care se scade impozitul pe profit 70.986 lei, rezultand un profit net in valoare de 419.031 lei.

Impozitul pe profit la 31.12.2020 este calculat ca procent aplicat la profitul obținut, (16%), influențat cu sumele deductibile și nedeductibile, conform legislatiei in vigoare.

Administratorul, propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului net in valoare de 419.031, conform prevederilor legale, astfel :

24.770 lei - rezerve legale
197.131 lei - dividende bugetul local
197.130 lei - alte rezerve ce vor constitui surse proprii de finanțare

Analiza indicatorilor economico-financiari pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020

Indicatori de lichiditate:

Indicatorul lichiditatii curente = active circulante/datorii curente = $1.125.492/241.105 = 4,67$

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

Indicatorul lichiditatii rapide = active circulante-stocuri/datorii curente = $1.075.304/241.105 = 4,46$

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: Datorii totale / capital propriu = $241.105/1.933.990 = 0,13$ 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 = $317.643/3.203.090 \times 365 = 36$

Viteza de rotatie a creditelor furnizori (zile): Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri x 365 zile = $109.241/3.203.090 \times 365 = 12$

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

Viteza de rotatie a activelor imobilizate (zile): Cifra de afaceri/Active imobilizate = 3.203.090 / 1.067.455 = 3

Riscuri posibile

Riscul de piata: expunerea societatii la acest risc este atenuata de existenta bunei 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 2020 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

