

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
S.C. SALUBRITATE PUBLICA URBANA CURTEA DE ARGES S.R.L.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2021

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 31.12.2021 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 societății

Obiectul principal de activitate al societății îl reprezintă Alte activități de curatenie n.c.a. – cod CAEN 8129.

La 31.12.2021, activitatea de salubritate stradală a detinut ponderea principală în totalul cifrei de afaceri, respective 83,15 %. Restul îl reprezintă venituri din serviciul de iluminat public, 14,98 % și 1,87 % alte servicii.

Conducerea societății

În anul de raportare, conducerea societății a fost asigurată de administratorul societății numit de Consiliul Local, domnul Catalin Gabriel Nastea, care are și calitatea de director general.

Modificări strategice în funcționarea societății

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

În anul 2021 capitalul social al S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. în valoare de 1.087.185 lei nu a suferit modificări.

La data de 31.12.2021 numărul efectiv al personalului angajat a fost de 40 angajați cu contacte individuale de muncă pe perioada nedeterminată.

Inventarierea patrimoniului

La 31.12.2021 s-a efectuat, în baza Deciziei nr. 06/20.12.2021, 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 situațiilor financiare

La 31 decembrie 2021, S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. încheie bilanțul cu un **total activ = total pasiv** de 2.448.377 lei.

STRUCTURA ACTIVULUI BILANȚULUI

Structura activului bilantului este urmatoarea:

A. ACTIVE IMOBILIZATE în valoare de	954.025 lei
din care:	
I. - imobilizari necorporale	-
II. - imobilizari corporale	954.025 lei
III. - imobilizari financiare	-
B. ACTIVE CIRCULANTE în valoare de	1.487.762 lei
din care:	
I. - stocuri	42.277 lei
II. - creanțe	363.860 lei
II. - investiții financiare pe termen scurt	-
III. - casa și conturi la bănci	1.081.625 lei
C. CHELTUIELI ÎN AVANS în valoare de	6.590 lei
din care	
I. - cheltuieli înregistrate în avans	6.590 lei

A. ACTIVE IMOBILIZATE

II. IMOBILIZARI CORPORALE

La 31 decembrie 2021, imobilizarile corporale au fost in valoare de 954.025 lei, avand următoarea structură :

- Terenuri si constructii	266.630 lei
- Echipamente tehnologice și mijloace de transport	570.999 lei
- Mobilier, birotica	1.431 lei

Conform listei de investiții, în anul 2021 s-au achiziționat mijloace fixe in valoare de 69.508.96 lei, respectiv:

- Centrala termica	- 1 buc	in valoare de	3.325,21 lei
- Echipament centrala	- 1 buc	in valoare de	15.069,70 lei
- Dacia Duster	- 1 buc	in valoare de	51.114.00 lei

In anul 2021 au fost vandute mijloace fixe in valoare de 43.768,00 lei si anume :

- Autoutolitara Nissan	- 1 buc	in valoare de	43.768,00 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 31.12.2021 în magazia societății se găseau materiale în valoare de 38.699 lei, iar suma de 3.578 lei reprezintă avans acordat pentru achiziția de combustibil .

II. CREANTE

La data de 31.12.2021 soldul creanțelor înregistrate de societate este de 363.860 lei, reprezentând clienți neîncasați, 339.014 lei, concedii medicale de recuperat, 14.946 lei si debitori diversi 9.900 lei.

IV. CASA SI CONTURI LA BANCII

Din totalul de 1.081.625 lei, disponibilul în conturile bancare, la data de 31.12.2021, era de 1.081.306 lei si disponibilul în casierie era de 319 lei .

C. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile în avans_- contul 471- în valoare de 6.590 lei reprezintă asigurări auto pentru anul 2022 în valoare de 6.590 lei.

STRUCTURA PASIVULUI BILANȚULUI

Structura pasivului bilantului este urmatoarea:

A. CAPITALURI	2.243.542 lei
B. DATORII	182.690 lei
C. VENITURI ÎN AVANS	22.145 lei

A. CAPITALURI

La 31 decembrie 2021, societatea a înregistrat *Capitaluri proprii* în valoare de 2.243.542 lei, constând în capital social 1.087.185 lei , rezerva legală constituită de 98.285 lei, alte rezerve în sumă de 580.954 lei, profitul net obținut în exercițiul financiar 2021 în sumă de 506.684 lei și repartizarea profitului 29.566 lei.

B. DATORII

La data de 31.12.2021 societatea a înregistrat *Datorii* de în sumă de 182.690 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an.

Datoriile pe termen scurt se prezintă astfel:

- furnizori	21.183 lei
- datorii în legătură cu personalul	49.765 lei
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale	48.808 lei
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului	61.875 lei
- contributie ANRSC	1.059 lei

C. VENITURI IN AVANS

Veniturile în avans, cont 475 – subvenții pentru investiții, în valoare de 22.145 lei, reprezintă valoarea redevenței alocată pentru lucrări de investiții la sediul societății, 18.082 lei și valoarea voucherului rabla 2019 pentru autoturism, 4.063 lei.

În cursul anului 2021 nu s-au contractat de către societate credite bancare.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2021, S.C. Salubritate Publică Urbană Curtea de Argeș S.R.L. a realizat venituri totale în sumă de 3.549.174 lei și a făcut cheltuieli totale în sumă de 2.957.862 lei, rezultând un profit brut de 591.312 lei. Impozitul pe profit a fost în sumă de ~~81.898~~ 84.628 lei.

Veniturile totale sunt formate din :

- venituri din exploatare	= 3.549.021 lei
- venituri financiare	= 153 lei

Cheltuielile totale sunt formate din :

- cheltuieli din exploatare	= 2.956.962 lei
- cheltuieli financiare	= 900 lei

Având în vedere cele prezentate, menționăm ca societatea a încheiat exercitiul financiar 2021 cu un rezultat economic pozitiv, respectiv un profit brut de 591.312 lei, din care se scade impozitul pe profit 84.628 lei, rezultând un profit net în valoare de 506.684 lei.

Impozitul pe profit la 31.12.2021 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 net în valoare de 506.684, conform prevederilor legale, astfel :

29.566 lei - rezerve legale
238.559 lei - dividende bugetul local
238.559 lei - alte rezerve ce vor constitui surse proprii de finantare

Analiza indicatorilor economico-financiari pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021

Indicatori de lichiditate:

Indicatorul lichiditatii curente = active circulante/datorii curente = $1.487.762/179.960 = 8,27$

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 = $1.445.485/179.960 = 8,03$

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 = $179.960/2.246.272 = 0,08$ 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 = $388.681/3.453.504 \times 365 = 41,08$

Viteza de rotatie a creditelor furnizori (zile): Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri x 365 zile = $106.704/3.453.504 \times 365 = 11,28$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate (zile): Cifra de afaceri/Active imobilizate = $3.453.504 / 954.025 = 3,62$

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

Societatea nu are compartiment propriu de Audit intern.

Calitate si mediu

In anul 2021 societatea si-a mentinut certificările 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 situatia din sanatate legata de noul virus **COVID-19**, societatea nu se confrunta cu provocari care tin de continuitatea activitatii, indeplinirea obiectului principal de activitate, respectiv salubritatea stradală pe raza municipiului Curtea de Arges, nu presupune legaturi economice cu zonele afectate.

Deasemenea, evenimentele recente legate de starea de razboi din Ucraina nu au un impact financiar asupra societatii, furnizorii si clientii sunt interni, activitatea de prestari servicii in domeniul salubritatii stradale si iluminat public nu necesita aprovizionarea societatii cu stocuri de materiale care sa fie achizitionate de la furnizori din zonele puternic afectate de razboiul Rusia-Ucraina.

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

