

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
S.C. SALUBRITATE PUBLICA URBANA CURTEA DE ARGES S.R.L.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2022

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 Argeș	20	54.359,25	1.087.185	100.00
	TOTAL	20	54.359,25	1.087.185	100.00

La 31.12.2022 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 31.12.2022, activitatea de salubritate stradala a detinut ponderea principala in totalul cifrei de afaceri, respective 81,07 %. Restul il reprezinta venituri din serviciul de iluminat public, 16,92 % si 2,01 % 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 2022 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 31.12.2022 numarul efectiv al personalului angajat a fost de 40 angajati cu contacte individuale de munca pe perioada nedeterminata.

Inventarierea patrimoniului

La 31.12.2022 s-a efectuat, în baza Deciziei nr. 11/20.12.2022, 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 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 2022, S.C. Salubritate Publica Urbană Curtea de Argeș S.R.L. incheie bilantul cu un **total activ = total pasiv** de 2.632.230 lei.

STRUCTURA ACTIVULUI BILANȚULUI

Structura activului bilantului este urmatoarea:

A. ACTIVE IMOBILIZATE	în valoare de	793.427 lei
din care:		
I.	- imobilizari necorporale	-
II.	- imobilizari corporale	793.427 lei
III.	- imobilizari financiare	-
B. ACTIVE CIRCULANTE	în valoare de	1.831.405 lei
din care:		
I.	- stocuri	41.822 lei
II.	- creanțe	379.395 lei
II.	- investiții financiare pe termen scurt	-
III.	- casa și conturi la bănci	1.410.188 lei
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	în valoare de	7.398 lei
din care		
I.	- cheltuieli înregistrate în avans	7.398 lei

A. ACTIVE IMOBILIZATE

II. IMOBILIZARI CORPORALE

La 31 decembrie 2022, imobilizarile corporale au fost in valoare de 793.427 lei, avand următoarea structură :

- Terenuri si constructii	365.459 lei
- Echipamente tehnologice și mijloace de transport	420.385 lei
- Mobilier, birotica	7.583 lei

Conform listei de investiții, în anul 2022 s-au achiziționat mijloace fixe in valoare de 94.208,75 lei, respectiv:

- Sistem supraveghere video	- 1 buc	in valoare de	8.026,50 lei
- Autoutilitara Ford Transit	- 1 buc	in valoare de	86.182,25 lei

S-au receptionat imobilizari corporale din investitii in curs:

- Anexa gospodareasca P1	- 1 buc	in valoare de	74.486.41 lei
- Anexa gospodareasca P2	- 1 buc	in valoare de	40.478.61 lei

In anul 2022 au fost vandute mijloace fixe in valoare de 41.551,90 lei si anume :

- Centrala termica	- 1 buc	in valoare de	5.282,30 lei
--------------------	---------	---------------	--------------

- Autoutilitara Mrecedes Benz – 1 buc în valoare de 36.269,60 lei
S-a casat un sistem de supraveghere video în valoare de 8.408,70 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 31.12.2022 în magazia societății se găseau materiale în valoare de 34.677 lei, iar suma de 7.145 lei reprezinta avans acordat pentru achizitia de combustibil .

II. CREANTE

La data de 31.12.2022 soldul creanțelor înregistrate de societate este de 379.395 lei, reprezentând clienți neîncasați, 349.311 lei, concedii medicale de recuperat, 24.131 lei , impozit pe profit de recuperat, 5.535 lei si tva neexigibil achizitii, 418 lei lei.

IV. CASA SI CONTURI LA BANCII

Din totalul de 1.410.188 lei, disponibilul în conturile bancare, la data de 31.12.2022, era de 1.409.382 lei si disponibilul în casierie era de 806 lei .

C. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile în avans_- contul 471- in valoare de 7.398 lei reprezintă asigurări auto pentru anul 2023 în valoare de 7.398 lei.

STRUCTURA PASIVULUI BILANȚULUI

Structura pasivului bilantului este urmatoarea:

A. CAPITALURI	2.234.959 lei
B. DATORII	377.607 lei
C. VENITURI ÎN AVANS	19.664 lei

A. CAPITALURI

La 31 decembrie 2022, societatea a înregistrat *Capitaluri proprii* în valoare de 2.234.959 lei, constând în capital social 1.087.185 lei , rezerva legală constituită de 111.707 lei, alte rezerve în sumă de 819.513 lei, profitul net obținut în exercițiul financiar 2022 în sumă de 229.976 lei și repartizarea profitului 13.422 lei.

B. DATORII

La data de 31.12.2022 societatea a înregistrat *Datorii* de în sumă de 377.607 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de pînă la un an.

Datoriile pe termen scurt se prezintă astfel:

- furnizori	162.936 lei
- datorii în legătură cu personalul	58.772 lei
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale	105.018 lei
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului	50.881 lei

C. VENITURI IN AVANS

Veniturile în avans_, cont 475 – subvenții pentru investiții, în valoare de 19.664 lei, reprezintă valoarea redevenței alocată pentru lucrări de investiții la sediul societății, 16.685 lei și valoarea voucherului rabla 2019 pentru autoturism, 2.979 lei.

În cursul anului 2022 nu s-au contractat de către societate credite bancare.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

În anul 2022, S.C. Salubritate Publică Urbană Curtea de Argeș S.R.L. a realizat venituri totale în sumă de 3.572.031 lei și a făcut cheltuieli totale în sumă de 3.303.588 lei, rezultând un profit brut de 268.443 lei. Impozitul pe profit a fost în sumă de 38.467 lei.

Veniturile totale sunt formate din :

- venituri din exploatare	= 3.571.956 lei
- venituri financiare	= 75 lei

Cheltuielile totale sunt formate din :

- cheltuieli din exploatare	= 3.302.948 lei
- cheltuieli financiare	= 640 lei

Având în vedere cele prezentate, menționăm ca societatea a încheiat exercitiul financiar 2022 cu un rezultat economic pozitiv, respectiv un profit brut de 268.443 lei, din care se scade impozitul pe profit 38.467 lei, rezultând un profit net în valoare de 229.976 lei.

Impozitul pe profit la 31.12.2022 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 229.976, conform prevederilor legale, astfel :

13.422 lei - rezerve legale
108.277 lei - dividende bugetul local
108.277 lei - alte rezerve ce vor constitui surse proprii de finanțare

Analiza indicatorilor economico-financiari pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022

Indicatori de lichiditate:

Indicatorul lichiditatii curente = active circulante/datorii curente = $1.831.405/377.607 = 4,85$

Valoarea recomandată este apropiată intervalului 1 și 3 și oferă garanția acoperirii datoriilor cumulate din activitatea curentă.

Indicatorul lichiditatii rapide = active circulante-stocuri/datorii curente = $1.789.583/377.607 = 4,74$

Valoarea acestui indicator arată posibilitatea societății de a-și acoperi datoriile curente din creanțele și disponibilitățile care sunt active ușor realizabile care nu mai necesită cheltuieli suplimentare.

Valoarea mare a acestui indicator arată că societatea nu va apela la stocuri pentru transformarea acestora în disponibilități.

Gradul de îndatorare al societății - Societatea nu are împrumuturi contractate $\text{Capital împrumutat} / \text{Capital propriu} \times 100 = 0$

Indicatori de risc:

Rata generală a îndatoririi: Datorii totale / capital propriu = $377.607/2.234.959 = 0,17$ arată că societatea nu are un risc de îndatorare ridicat.

Indicatori de activitate:

Viteza de rotație a debitelor clienți (zile): Sold mediu clienți/Cifra de afaceri $\times 365 \text{ zile} = 353.971/3.540.780 \times 365 = 36,49$

Viteza de rotație a creditelor furnizori (zile): Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri $\times 365 \text{ zile} = 127.027/3.540.780 \times 365 = 13,09$

Viteza de rotație a activelor imobilizate (zile): Cifra de afaceri/Active imobilizate = $3.540.780/793.427 = 4,46$

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 2022 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 stradala 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

