



Aprobat
Presedinte Consiliul de Administratie
Dragomir Savu

RAPORT DE GESTIUNE la Bilanțul contabil încheiat la 30.06.2014

În conformitate cu prevederile Legii 82/1991 republicată *SC Salubritate 2000 S.A.* aplică reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene a reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3055 din 29/10/2009. Contabilitatea societății *SC Salubritate 2000 S.A* Pitești este organizată, condusă corect și la zi, respectându-se principiile contabilității, regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Bilanțul contabil la 30.06.2014 și anexele au fost întocmite pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate.

Societatea are ca obiect principal de activitate colectarea deșeurilor nepericuloase .

La 30.06.2014 societatea a înregistrat o cifră de afaceri de 5.958.418 lei, rezultată din prestări servicii de colectare gunoi menajer, moloz, deseuri reciclabile și din închirierea unui spațiu care aparține societății.

Datele utilizate pentru bilanț s-au cules din balanța de verificare de la 30.06.2014, balanță ce se întocmește lunar conform metodologiei în vigoare. Pe baza acestor date au rezultat:

- **Activ total: 10.663.276 lei**

- Pasiv total: 10.663.276 lei

Conform bilanțului contabil încheiat la 30.06.2014 situația patrimoniului *SC Salubritate 2000 SA* Pitești se prezintă astfel:

POSTURI DE ACTIV

- lei -

Nr. crt.	EXPLICATII	Exercițiul Financiar 2014
A	Total active imobilizate – sume nete – din care :	3.432.320
	1. Imobilizări necorporale	15.855
	2. Imobilizări corporale (nete) din care:	2.801.978
	• Terenuri (neamortizabile)	1.287.889
	3. Imobilizări financiare	614.487
B.	Total active circulante din care:	7.210.015
	• Stocuri	221.598
	• Creanțe	5.415.031
	• Disponibilități (casa și conturi la bănci)	1.573.386
C.	Conturi de regularizare	-
	Cheltuieli înregistrate în avans (cont 471)	20.941
	TOTAL ACTIVE	10.663.276

POSTURI DE PASIV

- lei -

Nr. crt.	EXPLICATII	Exercițiul Financiar 2014
A	Capitaluri proprii	9.542.361
	1 Capital social	2.925.000
	2 Rezerve	3.854.594
	3 Profit	774.548
	4 Pierdere neacoperita an precedent (se scade)	-
	5 Profitul sau pierderea reportat(a)	1.988.219
	6 Diferențe din reevaluări	-
	- sold creditor	
	- sold debtor	
B	Alte imprumuturi si datorii asimilate	-
C	Prozizioane	105.482
D	Datorii	1.015.433
	TOTAL PASIV	10.663.276

La 30 iunie 2014 *SC Salubritate 2000 S.A* a înregistrat următoarele rezultate:

Venituri totale: **6.036.873 RON, din care:**
- venituri din exploatare 5.959.836 RON;
- venituri financiare 77.037 RON.

Cheltuieli totale: **5.262.325 RON, din care:**
- cheltuieli pentru exploatare 5.050.667 RON;
- cheltuieli financiare 94 RON.
- Cheltuieli cu impozitul pe profit 211.564 RON

Rezultatul brut al exercițiului este un profit de 986.112 RON și este format din:

- rezultatul din exploatare + 909.169 RON;
- rezultatul financiar + 76.943 RON;

Profitul realizat din exercițiul financiar se datorează dobanzii bancare acordate pentru depozitul , overnight' .

Pentru anul 2014, la data de 30.06.2014, societatea a înregistrat venituri totale în valoare de 6.036.873 lei, mai mari față de cele prevazute în B.V.C/2014 aprobat în sedinta Consiliului Loc, respectiv Adunarea Generala a Acționarilor nr. 01/27.02.2014, din care cifra de afaceri în valoare de 5.958.418 lei, și cheltuieli totale 5.263.078 lei, deasemenea mai mari față de cele prevazute în buget. Diferentele înregistrate între prevazut și realizat se datorează mentinerii zonei de colectare a cartierului Trivale pînă la data de 01.04.2014. Rezultatul financiar realizat la 30.06.2014 față de cel prevazut este unul pozitiv (profit), astfel cheltuielile care au înregistrat un deficit au fost sustinute din surse proprii (venituri proprii).

Cheltuielile materiale sunt în procent de 11.74 % din totalul cheltuielilor de exploatare. Față de bilanțul de la 30.06.2013 se observă o scădere a consumului de materiale cu 0.59% datorita reducerii cheltuielilor cu combustibilul , piesele de schimb si a materialelor auxiliare.

Cheltuielile cu munca vie sunt în procent de 35,90 % din totalul cheltuielilor de exploatare. Fata de bilantul de la 30.06.2013 se observa o scadere a acestor cheltuieli cu 1,6 % , datorita reducerii numarului de personal (personal preluat de catre operatorul economic care efectueaza activitatea de colectare si transport gunoi pe zona de sud a orasului Pitesti si comunele limitrofe, conform contractului de concesiune.)

Angajații societății au beneficiat de tichete de masa, prime in bani si tichete cadou cu ocazia sarbatorilor de Pasti , 8 martie .

Deasemrnea au beneficiat de ajutoare in suma de 12.655 lei (la nasterea copiilor sau decesul rudelor de gradul I) acordate in conditiile legii , conform C.C.M.

Câștigul mediu salarial pe anul 2014 s-a mentinut relativ egal in comparatie cu prima jumatate a anului 2013, acesta fiind de 1.938.10 lei/salariat.

Salariul directorului general, a fost acordat conform art.3 din OUG 26/2013 si calculat în funcție de realizarea indicatorilor de performanță prevăzuți in BVC 2014 aprobat prin Hotararea A.G.A nr. 01./27.02.2014.

La 30 iunie 2014 societatea are de încasat creanțe totale in suma de 5.619.877,22 lei .

În total clienți neîncasați există o serie de clienți(asociatii proprietari) care au sentinte judecatoresti definitive și pentru care probabilitatea de încasare este destul de mică. Pentru aceste solduri societatea a înregistrat ajustări in suma de 364.903 46 lei , astfel încât in bilanț sunt prezentate creanțele la valoarea probabilă de încasat.

Există o serie de clienți- agenți economici împotriva cărora a fost declanșată procedura insolvenței și pentru care au fost înregistrate ajustări în suma de 6.554,67 lei.

Deasemenea s-au înregistrat cheltuieli cu scoarerea din activul societății a creanțelor în suma de 23.270.15 lei . Aceste creanțe reprezintă debitul agenților economici care și-au încetat activitatea , se afla sub incidența Legii 85/2006 sau sunt radiati . Analiza acestora s-a făcut prin consultarea site-ului Liste Firme.ro.

Situatia creanțelor pe ani la data de: 30.06.2014				
AN	Sold Inițial	Emise	Incasate	Sold final
Agenți economici + Asociații de locatari/prorietari				
2011	70.727,05		10.837,95	59.889,10
2012	275.267,46		29.807,00	245.460,46
2013	1.588.732,21		185.328,94	1.403.403,27
2014	2.712.803,60		874.624,51	1.838.179,09
	Curente	1.052.089,21	0	1.052.089,21
Total	4.647.530,32	1.052.089,21	1.100.598,40	4.599.021,13
Casnic lei				
AN	Sold Inițial	Emise	Incasate	Sold final
2014	213.211,14		59.610,77	153.600,37
	Curente	65.216,02		65.216,02
Total	213.211,14	65.216,02	59.610,77	218.816,39
Clienți incerti lei				
AN	Sold Inițial	Trecuți în iunie 2014	Incasate	Sold final
	737.754,10	66.017,68	3.118,25	800.653,53
Total	737.754,10	66.017,68	3.118,25	800.653,53
Penaliți lei				
AN	Sold Inițial		Incasate	Sold final
	1.524,43		138,21	1.386,22
Total	1.524,43		138,21	1.386,22
TOTAL GENERAL	5.600.019,99	1.183.322,91	1.163.465,63	5.619.877,27

Situația plăților restante:

- ron -

Natura plăților restante	TOTAL	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
I. Plăți restante total din care:			-
1. Furnizori restanți din care:			-
• peste 30 zile			-
• peste 90 zile			-
• peste un an			-
2. Obligații față de bugetul asigurărilor sociale de stat			-
3. Obligații restante față de alți creditori	-	-	-
4. Credite bancare din care:	-		-
• restante după un an	-	-	-
4. Impozite și taxe (TVA)	-	-	-

Societatea și-a organizat controlul financiar propriu prin compartimentul contabilitate.

Societatea își propune ca în paralel cu sporirea activității economice să realizeze o creștere calitativă a prestațiilor de servicii.

DIRECTOR GENERAL

Becheanu Romi Ilie

Intocmit,
Serviciu Financiar Contabilitate
Badescu Liliana