S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.
ORAŞ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUDEŢ DÂMBOVIŢA
J15/537/09.08.2012 RO30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 TREZORERIA PUCIOASA
BANC POST RO82BPOS16109975946RON01
scuppucioasa@yahoo.com

ANEXA NR. II LA HCL NR. 80 / 26.04.2018

RAPORT

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO - FINANCIARĂ DESFĂŞURATĂ ÎN ANUL 2017

I. ASPECTE GENERALE

PREZENTAREA ACTIVITĂŢII

În anul 2017 societatea a desfăşurat activitate în conformitate cu obiectul principal de activitate: alte activităţi de curăţenie - cod CAEN 8129, si alte activitati secundare care apar in certificatul constatator precum: alte transporturi terestre de calatori - cod caen 4939, activitati de intretinere peisagistica - cod caen 8130, activitati de servicii suport - cod caen 8110, servicii de iluminat – cod caen 4321 si 4329, etc; lucrările fiind efectuate pe raza administrativ – teritorială a U.A.T. Oraş Pucioasa. Din luna noiembrie societatea desfasoara exclusiv activitati din sfera serviciilor publice, respectiv salubrizare si iluminat.

II. PREZENTAREA ELEMENTELOR DE ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE

Structura activelor imobilizate aflate in patrimoniul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L:

- Imobilizări necorporale	1.412 lei
- Echipamente tehnologice (masini, utilaje)	68.322lei
- Mijloace de transport	654.334 lei
- Alte active corporale	5.346 lei

Pentru imobilizările necorporale (doua licente transport: persoane si bagaje, valabile 10 ani si achizitionate in luna mai 2013 si respectiv luna iulie 2014) amortizarea înregistrată pe costuri in anul 2017 este de 141 lei. Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport in anul 2017 este de 79.377 lei, iar amortizarea altor imobilizari corporale este de 668 lei. Metoda de amortizare folosită este cea liniară. Cele doua autogunoiere Mercedes achizitionate in luna iunie 2014 au fost in conservare, urmand ca incepand cu luna ianuarie 2018 sa se calculeze amortizarea, ele punandu-se in functiune.

In anul 2017 nu au fost achizitionate alte imobilizari.

O evidenta detaliata a mijloacelor fixe este prezentata in anexa 1 la acest raport.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale.

STOCURI

Bunurile aprovizionate sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziţie. Din soldul final al stocurilor, ponderea o deţin srviciile in curs de executie in valoare de 154.813 lei si obiectele de inventar 39.179 lei.

CREANŢE

La data de 31.12.2017 societatea înregistrează creanţe comerciale în sumă totală de 114.884 lei, din care:

- U.A.T. Oras Pucioasa = 78.098 lei;

- Zan Rox Construct SRL = 3.100 lei, creanta din data de 22.12.2015. Debitorul a fost somat scris si verbal de mai multe ori in vederea recuperarii creantei, urmand ca, in cazul neplatii, sa fie actionat in Instanta; societatea a calculat lunar penalităţi conform Contractului de prestări servicii;

- S.C.Vianto Consulting S.R.L. = 33.583 lei, reprezinta clienti incerti care se afla la aceasta data in procedura generala de insolventa. Suma este compusă din 12.296 lei penalităţi calculate şi 21.287 lei debit nerecuperat, rezultat in urma cesiunii creantei societatii Valve Internaţional S.A. In luna octombrie 2017 a fost incasata suma de 107 lei conform „Planului de reorganizare" al societatii aprobat de adunarea creditorilor. Suma totala aprobata conform „Planului de reorganizare" este de 3.209 lei (321 lei in primul si al doilea an si 2.567 lei in al treilea an).

In urma discutiilor, SC VIANTO CONSULTING SRL a fost de acord sa preluam bunurile lasate la efectuarea lucrarilor de inchidere a santierului in compensare cu contravaloarea sumelor datorate (conform adresei nr. 4 / 22.03.2018). Bunurile constau in : **95 mc agregate** - piatra, calculata la valoarea de piata de 60 lei/mc, respectiv 5.700 lei, piatra ce a fost folosita la refacerea drumurilor din Pucioasa Sat si din Maluri in anul 2016 (acces spre puntea de fier), asa cum am mai mentionat si in Fundamentarea bugetului pentru anul 2017; **un container tip locuinta cu dimensiunile 242lx604Lx250h cm**, cu doua compartimente, din structura metalica, evaluat in luna martie 2018 de catre o comisie constituita la nivelul societatii, in urma prospectarii pietei si analizarii ofertelor pentru containere similare, valoarea stabilita fiind de 6.720 lei. A fost luat in calcul un grad de uzura de 40% raportat la valoarea medie a ofertelor.

Valoarea bunurilor pentru care am primit acceptul scris de compensare se ridica la 12.420 lei.

Soldul din balanţele analitice corespunde cu soldul din balanţa de verificare a conturilor sintetice.

Contabilitatea creanţelor se ţine pe categorii de creanţe şi pe fiecare persoană fizică sau juridică, conform Legii Contabilităţii nr. 82/1991 şi a OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale.

TREZORERIE

Disponibilităţile băneşti din evidenţa contabilă corespund cu extrasele de cont şi registrul de casă. Disponibilul din conturile bancare se ridica la 261.988 lei iar numerarul din casierie la 3.041 lei.

CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile în avans în sumă de 1.763 lei reprezintă asigurări RCA valabile pana in anul 2018.

III. CAPITALURI PROPRII

Situaţia capitalurilor proprii:	
Capital propriu TOTAL din care:	= 913.766 lei
Capital subscris vărsat	= 950.200 lei
Rezerve	= 8.052 lei
Rezultatul exerciţiului financiar Sold D (pierdere)	= 44.486 lei

La 31.12.2017 societatea înregistrează un capital social subscris şi vărsat în sumă de 950.200 lei, reprezentând un număr de 95.020 părţi sociale cu valoare nominală de 10 lei/ parte socială, întregul pachet de părţi sociale fiind deţinut de către Consiliul Local al Oraşului Pucioasa.

IV. DATORII

La data de 31.12.2017 societatea nu înregistrează plăţi restante.

Soldurile din balanţele analitice corespund cu soldurile din balanţa de verificare sintetică.

Contabilitatea datoriilor se ţine potrivit prevederilor Legii Contabilităţii nr. 82/1991 şi a OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale.

V. CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

Sintetic, contul de profit şi pierdere se prezintă astfel:

DENUMIRE INDICATOR	REALIZAT IN 2016 (LEI)
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII (C.A.)	**1.361.892**
VENITURI AFERENTE COST. PRODUCTIEI IN CURS-SOLD C	**154.813**
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	**409**
VENITURI FINANCIARE	**146**
TOTAL VENITURI	**1.517.260**
CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	**1.560.672**
CHELTUIELI CU STOCURILE	381.375
CHELTUIELI CU PERSONALUL	868.535
CHELTUIELI PRIVIND PRESTAŢIILE EXTERNE	214.939
CHELTUIELI PRIVIND AMORTIZAREA	80.186
CHELTUIELI PRIVIND IMPOZITE SI TAXE	10.019
ALTE CHELTUIELI (DIN CARE NEDEDUCTIBILE=3152 lei)	5.618
CHELTUIELI FINANCIARE	**1.074**
TOTAL CHELTUIELI	**1.561.746**
PIERDERE	**44.486**

Detalierea veniturilor si a cheltuielilor pe activitati apare in **Anexa 2** la acest raport.

VI. ALTE ASPECTE

În cursul anului 2017 toate prevederile din Contractele individuale de muncă şi Contractul Colectiv de Muncă au fost respectate şi toate drepturile de personal stipulate au fost acordate, inclusiv plata orelor suplimentare daca nu a fost posibila compensarea lor cu timp liber platit.

Numarul mediu salariati pentru anul 2017 a fost de 36.

Societatea a castigat in instanta procesul cu cei trei salariati disponibilizati in luna septembrie anul 2016. Suma totala platita salariatilor in urma horarilor judecatoresti care anulau deciziile de concediere, se ridica la 29.017 lei. În prezent , societatea mai are de recuperat suma de 13.408 lei, urmand a actiona in instanta unul din salariati, acesta refuzand restituirea sumei.

Important de mentionat este faptul ca incepand cu luna noiembrie 2017 societatea s-a reorganizat, desfasurand doar activitati din domeniul serviciilor

publice, respectiv salubrizare si iluminat. Astfel, activitatea de transport scolar, administrarea domeniului public cat si serviciile prestate in cadrul UAT Oras Pucioasa, s-au desfasurat pana in luna octombrie. Salariatilor carora le-a fost incetat contractul de munca li s-a platit contravaloarea concediului de odihna neefectuat, in valoare totala de 27.305 lei. Pe cele trei activitati se inregistreaza pierdere. Pierderea mare este data de activitatea de transport scolar deoarece nu s-au mai obtinut venituri in trimestrul IV, societatea inregistrand doar cheltuieli pe perioada vacantei scolare (cheltuieli cu chirii, salarii, intretinere si reparatii auto, asigurari platite pana la sfarsitul anului).

CRITERII DE PERFORMANŢĂ

Indicatori:
- Rata profitului net = Profit net/CA x 100 =0 realizat,faţă de un planificat de 0,24;

- Productivitatea muncii = V. Expl. / Nr. Sal = 40.660 lei/ salariat - realizat, faţă de un planificat de 42.140 lei;

- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = Ch. Totale / V. Totale*1000 = 1029.32 lei - realizat, faţă de cele planificate de 997,557 lei;

- Perioada de rambursare a datoriilor = Sold mediu furnizori / CA. *365 zile = 33.07 zile – realizat;

- Perioada de recuperare a creanţelor = Sold mediu clienti / CA. *365 zile = 30.79 zile – realizat.

INVENTARIEREA

Operaţiunea de inventariere a patrimoniului s-a desfăşurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea şi efectuarea inventarierii elementelor de activ şi de pasiv şi în conformitate cu regulamentul de ordine interioară contabilă al societăţii. Am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimoniul societăţii şi a celor luate în concesiune – administrare de la U.A.T. Oraşul Pucioasa în baza Hotărârilor de Consiliu Local si a Proceselor Verbale de predare – primire. Datele scriptice înregistrate în contabilitatea societăţii corespund cu constatările faptice efectuate pe teren.

În urma Deciziei nr. 1182 / 04.12.2017 inventarierea a inceput la data de 04.12.2017 si s-a terminat la data de 04.01.2018 .

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.
ORAŞ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUDEŢ DÂMBOVIŢA
J15/537/09.08.2012 RO30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 TREZORERIA PUCIOASA
BANC POST RO82BPOS16109975946RON01
scuppucioasa@yahoo.com

REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR

- Administratorul societăţii propune ca pierderea rezultata in anul 2017, in valoare de 44.486 lei sa fie acoperita din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Raportat la cele expuse mai sus, vă supunem spre analiză şi aprobare:

1. ***Recuperarea pierderii de 44.486 lei din profitul exercitiilor financiare viitoare***

2. ***Situaţiile financiare încheiate pentru anul 2017,*** **întocmite conform Legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificările şi completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile pentru aprobarea situatiilor financiare anuale, cu modificările şi completările ulterioare, precum şi ale OMFP 470/2018 - privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice, cuprinzând prezentul raport, bilanţul, contul de profit şi pierdere , date informative, situatia activelor imobilizate.**

S. C. SERVICII COMUNITARE DE
UTILITĂŢI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

ADMINISTRATOR,
BUTCĂ IOAN-DORU

S.C.SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL *Anexa I*
c.f. RO30531586 r.c. J15/537/2012 Capital social 950200
PUCIOASA str. FINTINILOR nr. 7 jud. DIMBOVITA

ACTIVE IMOBILIZATE

31.12.2017

Nr. crt.	Denumire imobilizare	Data achizitiei	Valoare intrare	Amortizare contabila
1	LICENTA TRANSPORT PERSOANE	10.05.2013	706,00	323,48
2	LICENTA TRANSPORT MARFA	15.07.2014	706,00	241,09
3	SCENA MODULARA DEMONTABILA CU ACOPERIS	28.08.2013	57.000,00	12.112,50
4	BANNER PENTRU SCENA	15.09.2014	5.346,00	2.116,22
5	UNIMOG	05.06.2014	279.717,19	123.208,84
6	SARARITA	05.06.2014	48.814,70	21.501,81
7	PLUG ZAPADA	05.06.2014	39.939,30	17.592,39
8	AUTOGUNOIERA MERCEDES 5979	02.06.2014	88.572,89	0,00
9	AUTOGUNOIERA MERCEDES 5702	02.06.2014	75.850,69	0,00
10	DACIA DOKKER VAN BASIC	12.11.2014	37.166,22	22.299,78
11	DACIA DOKKER AMBIANCE	12.11.2014	42.292,85	25.375,68
12	BARE PLAFON LOGAN AMBIANCE	20.11.2014	379,85	227,88
13	BARE PAVILION+CARLIG+KIT+CABLAJ VAN	20.11.2014	1.571,54	942,86
14	FREZA DE ZAPADA ARTIKGELD	03.12.2014	3.225,00	1.567,65
15	LAMA DESZAPEZIRE 2.7M	17.12.2014	12.800,00	5.333,30
16	MOTOCOASA FS 360C-E DM 300-3	30.03.2015	3.056,45	1.358,40
17	LAMA DESZAPEZIRE SAMAZ PSV 301	30.12.2015	27.228,60	7.779,60
18	MOTOCOASE (2 BUC)	16.05.2016	5.040,83	1.330,27
TOTAL			**729.414,11**	**243.311,75**

Administrator,
Butcă Ioan-Doru

Intocmit,
Dumitrică Elena Veronica

SC SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP SRL

Venituri - cheltuieli an 2017 pe activitati

Lei

Denumire venit	A.D.P. (ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC)	SALUB.	A.D.P. + SALUB.	TRANSPORT SCOLAR	SERVICII IN CADRUL U.A.T.	ILUMINAT	GENERALE	Total venit.
Venituri ADP- terti	2.572							2.572
Venituri ADP- inchirieri utilaje, prestari servicii terti	9.609							9.609
Venituri ADP- reparatii curente si intretinere strazi	131.150							131.150
Venituri ADP- spatii verzi	225.100							225.100
Venituri ADP- servicii dezvoltare publica	191.782							191.782
Venituri ADP- intretinere Toaleta Publica Piata	42.262							42.262
Venituri - SALUBRIZARE(protectia mediului)		355.482						355.482
Venituri - DESZAPEZIRE		41.940						41.940
Venituri SALUBRIZARE-servicii in curs		129.013						129.013
Venituri-DDD - terti		788						788
Venituri Transport Scolar- contract delegare gestiune				159.705				159.705
Venituri Transport in legatura cu tr. scolar				7.901				7.901
Venituri Transport Scolar- terti				1.229				1.229
Venituri prestari servicii UAT (salariati)					114.732			114.732
Venituri ILUMINAT						77.640		77.640
Venituri ILUMINAT- servicii in curs						25.800		25.800
Alte venit.din exploatare							409	409
Venituri din dobanzi							65	65
Venituri din dif.curs	38						44	82
TOTAL	**602.513**	**527.223**	**0**	**168.835**	**114.732**	**103.440**	**518**	**1.517.261**

Denumire cheltuiala	A.D.P. (ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC)	SALUB.	A.D.P. + SALUB.	TRANSPORT SCOLAR	SERVICII IN CADRUL U.A.T.	ILUMINAT	GENERALE	Total chelt.
Cheltuieli salarii brute	88.906	94.234	256.323	42.812	97.851	13.306	110.889	704.321
Contributii societate	20.673	22.133	59.960	9.952	22.515	3.131	25.850	164.214
Energie,apa,gaze							10.461	10.461
Materiale consumabile,auxiliare,materiale de plantat	133.086	39.123	1.589	2.175			8.964	184.937
Chelt. combustibil	14.806	32.813	48.126	28.375		498	4.003	128.621
Chelt. piese de schimb	6.268	6.247	7.572	24.919			1.276	46.282
Chelt. cu obiecte inventar	10.673	46		139			217	11.075
Chelt. intretinere si reparatii auto	5.037	185	886	7.283			440	13.831
Chelt. chirii - UAT	1.025	3.689	2.043	45.710		210		52.677
Chelt. chirii - terti		19.300						19.300
Chelt.deplasare							51	51
Cheltuieli diurna interna				519				519
Cheltuieli diurna externa				800				800
Chelt. Prime de asigurare	3.127	1.642	2.688	10.355			3.188	21.000
Chelt. Asistenta juridica							1.500	1.500
Chelt. transport bunuri si personal	36	345						381
Cheltuieli postale si taxe telecomunicatii							2.408	2.408
Comisioane bancare							1.450	1.450
Chelt.pregatire profesionala		600		600			960	2.360
Cheltuieli servicii paza							1.200	1.200
Alte chelt. servicii terti (SSM, medicina muncii, ecarisaj, streilizari caini fara stapan, vacinari prinzatori caini, ITP,verificari tahografe, servicii de audit, etc.)	5.000	2.232	815	3.214	180	59.659	25.344	96.444

Denumire cheltuiala	A.D.P. (ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC)	SALUB.	A.D.P. + SALUB.	TRANSPORT SCOLAR	SERVICII IN CADRUL U.A.T.	ILUMINAT	GENERALE	Total chelt.
Chelt. comisioane leasing	507						510	1.017
Chelt. cu impozite, taxe	1.042	2.517		973		1.600	3.887	10.019
Chelt. amenzi, penalitati							3.152	3.152
Alte chelt.exploatare	357			1.161			948	2.466
Chelt. dobanzi leasing	236						268	504
Alte chelt. financiare(diferente curs)	267						303	570
Amortizari	12.613	18.936	39.960	144			8.533	80.186
TOTAL	303.659	244.042	419.962	179.331	120.546	78.404	215.802	1.561.745

CONTRACT DELEGARE	chelt. directe	chelt. generale	ch.comune adp+salub	chelt.totale	ven. directe	ven. generale	ven. totale	profit
1	2	3	4	5=2+3+4	6	7	8=6+7	9=8-5
ADP	303.659	92.741	223.975	620.375	602.513	223	602.736	-17.639
TRANSPORT LOCAL	179.331	25.988		205.319	168.835	62	168.897	-36.421
SALUBRIZARE	244.042	81.152	195.987	521.181	527.223	195	527.418	6.237
ILUMINAT	78.404	15.922		94.326	103.440	38	103.478	9.152
UAT-Contracte salariati	120.546			120.546	114.732		114.732	-5.814
TOTAL	925.982	215.802	419.962	1.561.745	1.516.743	518	1.517.261	-44.484

Nota: Cheia de repartizare a cheltuielilor indirecte a fost calculata in functie de veniturile directe

Cheltuielile generale nu au fost repartizate pe activitatea Servicii in cadrul UAT (Contracte prestari servicii salariati)

CONDUCATORUL UNITATII

Butcă Ioan-Dor

COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL,

Dumitrică Elena-Veronica