

S.C. SALUBRITATE SEGARCEA S.R.L.
CUI: RO 28085619
Nr. Reg. Com.: J16/292/24.02.2011
jud. Dolj, loc. Segarcea, str. Unirii, nr. 52

Raportul Administratorului
privind activitatea societății pe anul 2023

SC SALUBRITATE SRL este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J16/292/2011, având cod unic de înregistrare nr. RO28085619 și funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca obiect de activitate colectarea și transportul deșeurilor orășenești.

În cursul anului 2023 societatea a fost administrată de un Director-Administrator numit prin Hotărârea CA nr.01 din 03.01.2023 și Hotărârea CL nr.100 din 26.09.2023.

Capitalul social subscris și vărsat la data de 31.12.2023 este de 200 lei, reprezentând 20 părți sociale la valoare nominală 10 lei lei fiecare, Consiliul Local al Primăriei Segarcea fiind persoana juridică de drept public ce exercită toate drepturile ce decurg din calitatea de acționar în numele Primăriei Segarcea. SC SALUBRITATE SRL este entitate autofinanțată sută la sută.

1) Activitatea economico-financiară

În ceea ce privește anul 2023, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 48 din 27.04.2023.

Situațiile financiare aferente anului 2023 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2023, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Prevederi lei	Realizat lei	Indice de realizare %
1	Venituri din exploatare	2480000	1745239	70,37
2	Cheltuieli din exploatare	2325000	1707975	73,46
	Profit	155000	37264	0,24
3	Venituri financiare	-	643	-
4-	Cheltuieli financiare	-	0	-
	Profit / pierdere	-	643	-
5	Venituri totale	2480000	1747052	70,44
6	Cheltuieli totale	2325000	1742492	74,95
	Profit brut	155000	4560	0,03
7	Impozit profit	25000	1216	
	Profit net	130000	3344	0,03

Comparând indicatorii programați cu cei realizați, pe anul 2023 se constată că, la capitolul venituri, acestea au fost realizate în procent de 70,44 iar la cel de cheltuieli în procent de 74,95, rezultând un profit brut de 4560 lei, cu un procent de realizare de 2,94%, față de profitul programat.

În ceea ce privește cheltuiala cu impozitul pe profit în sumă de 1216 lei, aceasta a fost calculată în conformitate cu prevederile legii nr. 571/2003 – Codul fiscal, prin adăugare la profitul contabil a cheltuielilor nedeductibile în suma totală de 1019 lei.

2) Cu privire la repartizarea profitului

În conformitate cu Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal și Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral de stat, precum și la regiile autonome, Administratorul societății propune, spre aprobarea Adunării Generale a Asociaților ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2023, în sumă de 3344 lei, să fie repartizat după cum urmează:

- 1672 lei - dividende datorate Consiliului Local al Primăriei Segarcea (50%)
- 1672 lei - surse proprii de finanțare (50%)

3) Cu privire la obligații, debite și creanțe

Conform evidenței contabile analitice și sintetice și a soldurilor din balanța de verificare încheiată la 31.12.2023, situația creanțelor și datoriilor se prezintă astfel:

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2022 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	347174	263370	77884
- creanțe comerciale,	330610	252726	
din care în litigiu	77884		77884
- creanțe față de salariați			
- creanțe față de bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale	16564	16564	
- alte creanțe			

Creanțele comerciale în sumă de 330610 lei, cu excepția celor aflate în litigiu în suma de 77884 lei, reprezintă clienți curenți, rezultați din facturarea contravalorii serviciilor prestate, aferente perioadei analizate și urmează să fie încasate în anul 2024.

Creanțele față de bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale reprezintă indemnizații pentru concedii medicale suportate din FNUASS – 10489 lei și TVA neexigibil aferent facturilor neachitate 5920 lei, precum și impozitul pe profit achitat în plus 155 lei

Datorii	Sold la 31 decembrie 2023 (col. 2+3+4)	Termen de lichiditate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	127260	127260		
- datorii comerciale	6271	6271		
- datorii către salariați	54867	54867		

- datorii catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale	66122	66122		
---	-------	-------	--	--

Datoriile comerciale in valoare de 6271 lei sunt curente, in termenul de scadenta.

Datoriile catre salariati sunt in valoare totala de 54867 lei, reprezinta salariile aferente lunii decembrie 2023 cu scadenta in luna ianuarie 2024.

Datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale în valoare totala de 66122, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire obligație	Valoare
1.	Contrib. la asigurări sociale	23777
2.	Contrib. la asigurări sociale de sanatate	9513
3.	Contrib. Asig pt munca	2141
4.	Impozit pe venituri din salarii	6521
5.	Taxă pe valoarea adăugată de plata	24170
6.	Impozit pe profit	0

Obligațiile fiscale aferente lunii decembrie 2023, cu termen de decontare, conform legislației în vigoare, în luna ianuarie, respectiv iunie 2024, în valoarea totală de 66122 lei au fost achitate integral la termenul scadent.

Datoriile față de furnizori sunt obligații curente si au fost achitate în conformitate cu termenele stabilite prin contracte sau menționate pe facturi.

4) Indicatori economico – financiari

Situația principalilor indicatori economico – financiari realizați în anul 2022 se prezintă după cum urmează :

- Viteza de rotație a debitelor – clienți – programat 30 zile

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{330610}{1745238} \times 365 = 69,14 \text{ zile - realizat}$$
- Viteza de rotație a creditelor – furnizori – programat 30 zile

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{6271}{1745238} \times 365 = 1,31 \text{ zile - realizat}$$
- Productivitatea muncii – programat

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu salariați}} = \frac{1745238}{23} = 75880 \text{ lei - realizat}$$
- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale

$$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000 = \frac{1742492}{1747052} \times 1000 = 997,39 \text{ lei}$$

6) Cu privire la obiectivele și criteriile de performanță ale administratorului executiv – director general

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat	Realizat	Indice de realizare
OBIECTIVE				
1	Venituri totale – lei	2480000	1747052	70,44
2	Cheltuieli totale – lei	2325000	1743708	75,00
3	Profit brut – lei	155000	4560	0,03
4	Arierate (plăți restante)			
	- către bugetul de stat		Achitat în totalitate și la termen	
	- către bugetul asigurărilor sociale		Achitat în totalitate și la termen	
	- către bugetul fondurilor speciale		Achitat în totalitate și la termen	
	- către bugetul local		Achitat în totalitate și la termen	
	- către alți creditori, furnizori		Achitat în totalitate și la termen	
5	Număr mediu personal – persoane		24	
CRITERII PERFORMANȚĂ				
1	Productivitatea muncii – lei/persoană	71400	75959	106,38
2	Cheltuieli la 1000 lei venituri totale	937	997,39	106,4
3	Perioada de recuperare a creanțelor (debite clienți) – zile	30	69,14	
4	Perioada de rambursare a datoriilor (credite furnizori) – zile	30	1,31	

În concluzie, obiectivele și criteriile de performanță ale administratorului - director au fost în totalitate realizate.

7) Cu privire la investiții

În perioada analizată nu s-au realizat investitii

8) Cu privire la resurse umane

În anul 2023, SC.Salubritate Segarcea Srl. a avut un număr mediu de 23 salariați și 2 membrii ai consiliului de administrație cu contract de colaborare.

- 23 salariați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată;
- 2 salariați cu contract de colaborare

Sub aspectul pregătirii, din totalul de salariați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, situația se prezintă astfel:

- 3 persoane cu studii superioare – cu contract pe perioadă nedeterminată
- 20 persoane cu studii medii, din care:
- 8 persoane necalificate

9) Cu privire la sistemul integrat de management al calității și siguranței alimentului și a sistemului de control intern managerial

În cadrul societății există implementat un sistem de control intern managerial, care este prezent pe toate palierele de activitate ale societății și se manifestă sub forma autocontrolului, controlului în lanț și a controlului ierarhic.

Atribuțiile controlului intern managerial ce se exercită în societate, fără să se limiteze la acestea, sunt:

- examinarea legalității, regularității și conformității;
- supravegherea funcționării sistemelor de fundamentare a deciziei, planificării, prognozării și organizării și coordonării;
- evaluarea eficienței și eficacității cu care sistemele de conducere și de execuție, la nivelul societății, utilizează resursele financiare, umane și materiale pentru îndeplinirea obiectivelor și obținerea rezultatelor stabilite.

10) Cu privire la litigiile societății

La data de 31.12.2023, înregistrează creanțe litigioase în suma de 77884 lei reprezentând clienți incerti, suma pentru care am obținut aprobarea includerii acestora pe cheltuieli

ADMINISTRATOR - DIRECTOR

.....