



S.C. EDIL SAL PREST S.A. PETRILA

CUI: 36443211 Nr.orc.: J20/891/ 2016

Sediu secundar ,Str. Privighetorilor, nr.5, Petrila

Tel./fax: 0254-550.318 / 0254-550.976

583

08 03 2019

RAPORT

Al Consiliului de Administratie al
SC EDIL SAL PREST SA
privind activitatea economico-financiara la
data de 31.12. 2018

CAP I. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETATII

SC EDIL SAL PREST SA , cu sediul in Petrila, str. Republicii nr 196, jud Hunedoara, este o societate infiintata conform HCL nr 118/2016, fiind inregistrata la Camera de Comert si Industrie a judetului Hunedoara, sub nr J20/891/2016 avand CIF RO36443211.

Obiectul principal de activitate il constituie, colectarea deseurilor nepericuloase, conf. Cod CAEN 3811, iar ca acivitati auxiliare sunt: prestari servicii, administrarea cimitirilor, a pietelor si targurilor, a serelor, colectarea si valorificarea deseurilor reciclabile, comertul cu amanuntul de produse alimentare si nealimentare.

Societatea are un capital social in suma de 100 000 lei, impartit in 100 de actiuni nominative fiecare in valoare de 1 000 lei.

Actionarul unic al acestui capital social este Consiliul Local al Orasului Petrila.

SC EDIL SAL PREST SA este o societate pe actiuni, cu capital majoritar de stat. Organul suprem de conducere al societatii este Adunarea Generala a Actionarilor, potrivit prevederilor actului constitutiv. Adunarile generale pot fi ordinare si extraordinare.Convocarea adunarilor generale ale actionarilor se face de catre Consiliul de Administratie ori de cate ori este nevoie sau atunci cand legislatia societatilor o impune. Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie format dintr-un numar de 5 membrii, persoane fizice sau juridice cu experienta in imbunatatirea performantei societatilor , pe o perioada de 4 ani. Consiliul de Administratie se intruneste lunar sau ori de cate ori este necesar ,la sediul societatii. Conducerea curenta a societatii este delegata prin mandat catre Directorul General numit de catre Consiliul de Administratie.

Din punct de vedere al intocmirii situatiilor financiare societatea aplica Ordinul 1802/2014 emis de Ministerul Finantelor Publice pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.Reglementările prevăzute in acest ordin se aplică împreună cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, precum și cu alte prevederi legale aplicabile, în scopul asigurării unui grad ridicat de transparență și comparabilitate a

situatiilor financiare anuale. In cadrul SC EDIL SAL PREST SA asigurarea controlului intern vizeaza activitatile de control intern si audit intern. In domeniul controlului intern s-a urmarit respectarea reglementarilor specifice activitatii societatii , respectarea normelor interne, a hotararilor organelor de conducere si a normelor finanziar-contabile. Auditul intern este asigurat printr-un contract de prestari servicii cu un cabinet independent SC AUDITCONT EXAL SRL. Auditorul intern evalueaza printr-o abordare sistematica si metodica procesele de control si guvernare ale societatii si aduce la cunostinta directorului general aspectele semnificative constatate prin raportul de audit.

In anul 2018, o preocupare constanta a Consiliului de Administratie a fost optimizarea procesului decizional la nivelul conducerii executive si imbunatatirea comunicarii in vederea aplicarii masurilor si hotararilor Consiliului de Administratie cu operativitate si eficienta sporita in vederea maximizarii rezultatelor obtinute in activitatea desfasurata, minimizarea efectelor crizei economice.

Consiliul de administratie a urmarit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2018, executia bugetului de venituri si cheltuieli lunar si trimestrial si a programului de investitii, dotari si reparatii aprobat.

In anul 2018 Consiliul de Administratie s-a intrunit lunar sau ori de cate ori a fost nevoie, in sedinte de consiliu si a emis masuri privind administrarea societatii. Masurile si deciziile luate au vizat toate activitatatile desfasurate de societate, respectiv activitatea de productie si comerciala, investitionala si de reparatii, resurse umane, activitatea economico-financiara si audit intern si control.

Toate eforturile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive au fost orientate spre indeplinirea misiunii societatii de a asigura servicii de calitate, responsabilitate fata de cetateni, protectia sanatatii populatiei prin utilizarea unor mijloace si utilaje corespunzatoare cerintelor autoritatilor competente din domeniul sanatatii publice si al protectiei mediului, imbunatatirea conditiilor de viata ale cetatenilor, securitatea serviciului, asigurarea calitatii si continuitatii serviciului conform programului aprobat de autoritatile administratiei publice locale, tarifarea echitabila, corelata cu calitatea si cantitatea serviciului prestat, garantarea dreptului de acces al tuturor persoanelor fizice si juridice la serviciul de salubrizare, dezvoltarea

durabila a serviciilor publice, reabilitarea si modernizarea celor existente, printr-un program coerent si consecvent de investitii, in conditiile unei reale protectii a mediului inconjurator.

Societatea conduce contabilitatea in conformitate cu legislatia in vigoare si detine un sistem informatic integrat care stocheaza toate tranzactiile. Exista persoane special desemnate care au ca responsabilitate elaborarea rapoartelor financiare cu respectarea politicilor contabile legal adoptate de catre societate. Rapoartele financiare sunt verificate si aprobatte de Sef Departament Financiar Contabil, Director General si de catre Consiliul de Administratie. Societatea are contract cu un auditor finantier autorizat, conform cerintelor legale. Aceasta verifica raportarile financiare in toate situatiile prevazute de legislatia in vigoare.

In cadrul societatii exista implementat un sistem de control intern, pentru principalele activitati fiind stabilite proceduri de lucru. Atributiile pe care controlul intern le exercita in societate, fara sa se limiteze insa la acestea, sunt :

- examinarea legalitatii, regularitatii si conformitatii operatiunilor, identificarea erorilor, risipei, gestiunii defectuoase si fraudoloase si pe aceste baze, propunerea de masuri si solutii pentru recuperarea pagubelor si sanctionarea celor vinovati, dupa caz;
- supravegherea functionarii sistemelor de fundamentare a deciziei, planificare, programare, organizare, coordonare, urmarire si control al indeplinirii deciziilor;
- evaluarea eficientei si eficacitatii cu care sistemele de conducere si de executie, existente la nivelul societatii utilizeaza resursele financiare, umane si materiale pentru indeplinirea obiectivelor si obtinerea rezultatelor stabilite;
- identificarea punctelor slabe ale sistemelor de conducere si de control, precum si a riscurilor asociate unor astfel de sisteme, a unor programe/proiecte sau a unor operatiuni si propunerea de masuri pentru corectarea acestora si pentru diminuarea riscurilor.

Controlul intern se asigura la toate nivelele de catre conducerea executiva a societatii.

Operatiunile s-au inregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila, avand la baza documente justificative pentru fiecare tip de cheltuieli, drepturi si obligatii de plata, evolutii ale veniturilor si stabilirea rezultatelor.

La finele anului 2018 potrivit legii contabilitatii nr 82/1991, Republicata, precum si a Ordinului 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datorilor si capitalurilor proprii, s-a emis Decizia de inventariere a patrimoniului unitatii nr 126/05.11.2018 stabilindu-se comisia centrala de inventariere, precum si comisiile de inventariere, care in perioada 05.11.2018-10.01.2019 au efectuat inventarierea intregului patrimoniul societatii, precum si a bunurilor aflate in concesiune, finalizand cu propuneri de casare a obiectelor de inventar in folosinta uzate, deteriorate, ce au fost solutionate la finele lunii decembrie, intocmindu-se documentatia in acest sens.

Bunurile din proprietatea societatii si cele concesionate, pe fiecare fel de exploatare si utilizare, au fost inscrise in liste de inventariere, pe baza carora s-a efectuat inventarierea, neconstatandu-se diferente fata de evidentele scriptice.

Rezultatele inventarierii s-au inscris de catre comisia centrala in procesele verbale de inventariere. Din analiza soldurilor de casa si de banca nu au rezultat diferente dintre faptic si scriptic. Potrivit reglementarilor legale in vigoare, rezultatele inventarierii au fost inscrise in Registrul Inventar al societatii.

CAP II . ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

Principala activitate desfasurata de SC EDIL SAL PREST SA o reprezinta salubrizarea orasului Petrila precum si colectarea si transporul deseurilor nepericuloase. In ceea ce priveste perioada analizata, in cursul anului 2018 , SC EDIL SAL PREST SA a desfasurat activitati economice in domeniul salubrizarii strazilor, colectarea deseurilor menajere, administrarii cimitirilor, pietelor precum si alte servicii prestate catre terți, a realizat incasari, plati prin conturi deschise la banchi si prin casierie proprie.

Intocmirea bilantului contabil al societatii s-a facut pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea Normelor Metodologice elaborate de M.F.,

referitoare la inchiderea conturilor, intocmirea si verificarea bilantului contabil al societatii, precum si cu respectarea Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si a OMF 1804/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Ponderea fiecarei categorii de servicii in totalul cifrei de afaceri pentru anul 2018 este urmatoarea:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri (%)
CIFRA DE AFACERI	4 065 293	100 %
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	3 556 059	87.47 %
Venituri din chirii	9 454	0.23 %
Venituri din activitati diverse	37 851	0.93 %
Venituri din vanzarea marfurilor	461 929	11.36 %

Se observa ca in totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare de 87.47 % o inregistreaza veniturile din lucrari executate si servicii prestate, urmate de veniturile din vanzarea marfurilor cu o pondere de 11.36 %, veniturile din diverse activitati in pondere de 0.93 %, iar ponderea cea mai mica de 0.23 % o reprezinta veniturile din chirii.

Ponderea fiecarei categorii de cheltuiala aferenta anului 2018 in totalul cheluielor:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea cheltuielilor in total cheltuieli (%)
Cheltuieli totale	3 902 441 lei	100 %
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	571 134 lei	14.63 %
Alte cheltuieli externe(energie)	25 018 lei	0.64%
Cheltuieli privind marfurile	395 119 lei	10.12 %
Cheltuieli cu personalul	1 714 152 lei	43.92 %
Cheltuieli privind prestatiiile externe	1 099 279 lei	28.18 %
Cheltuieli cu taxe si impozite	17 947 lei	0.46 %
Alte cheltuieli de exploatare	11 656 lei	0.30 %
Cheltuieli privind amortizarea	68 136 lei	1.75 %

Se observa ca in totalul cheltuielilor de exploatare ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu personalul, ele fiind in suma de 1 714 152 lei, reprezentand 43.92 % din totalul cheltuielilor de exploatare. Urmatoarea pondere de 28.18 % o au cheltuielile privind prestatiiile externe care cuprind cheltuieli cu serviciile executate de terti, urmate de cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile in pondere de 14.63 %, cheltuielile privind marfurile cu o pondere de 10.12 %, cheltuielile privind amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale in pondere de 1.75 %, iar ponderea cea mai mica o reprezinta cheltuielile cu energia si apa - 0.64%, cheltuieli cu taxe si impozite -0.46 % si alte cheltuieli de exploatare in pondere de 0.3 %.

In perioada analizata SC EDIL SAL PREST SA a avut un nr mediu de 48 salariati cu contract de munca, iar salariul mediu brut al societatii a fost de 2580 lei.

Salariatii societatii au beneficiat lunar de tichete de masa in valoare de 10 lei/zi lucratoare, in suma totala de 100 680 lei. Societatea a acordat in aceasta perioada si prime cadou , oferite diferentiat pe baza criteriilor de evaluare, dupa cum urmeaza:

- prima cadou cu ocazia zilei de 8 Martie in suma totala de 2 600 lei;
- prima cadou cu ocazia Sarbatorilor Pascale in suma de 13 650 lei;
- prima cadou cu ocazia " Zilei Gospodarului " in suma totala de 12 350 lei;
- prima acordata cu ocazia Sarbatorilor de Iarna in suma totala de 14 680 lei.

In perioada mentionata nu s-au inregistrat intarzieri de plata la acordarea drepturilor salariale.

Salariatii au beneficiat de echipament de lucru si protectie conform contractului colectiv de munca in suma totala de 2 562 lei.

Pentru buna desfasurare a procesului de productie s-au achizitionat utilaje si unelte de lucru in suma totala de 7 842 lei (ex: polizor, scara, motofoarfeca, lopeti, maturi stradale, tarnacop, greble, foarfeca, ciocan, ferastrau, sapa, secure etc).

Pentru a fi in conformitate cu noile legi societatea a achizitionat case de marcat pentru punctele de lucru si stingatoare in valoare de 5 911 lei.

Societatea a achizitionat bunuri noi :

- mobilier pentru birouri si jaluzele in valoare de 24 446 lei;
- calculatoare si echipamente periferice pentru sisteme desktop in valoare de 3 430 lei.

S-au achizitionat perii pentru buldoexcavator in valoare de 33 194 lei, 2 motocositoare in valoare de 8 100 lei.

In decursul anului 2018 societatea a achitat 6 rate in suma de 184 093 lei pentru buldoexcavatorul Terex achizitionat in luna decembrie 2017, precum si revizia utilajului in suma de 8 794 lei.

Pentru buna desfasurare a activitatii de colectare a deseurilor din oras, societatea s-a ocupat de reparatia si intretinerea autocompactoarelor, acest cost fiind de 40 000 lei.

S-a hotarat demararea unor proiecte, privind diversificarea activitatii societatii, in acest sens incheindu-se o asociere intre Unitatea Administrativa Teritoriala Orasul Petrila si SC EDIL SAL PREST SA. , pentru o perioada de 16 ani, avand ca scop comun "Infiintare plantatii pomicole arbusti fructiferi in Orasul Petrila", conform H.C.L. a Orasului Petrila nr 148/2017, modificata prin H.C.L. nr 134/2018.

In vederea implementarii, SC EDIL SAL PREST SA a demarat procedurile de intocmire a documentatiei necesare accesarii Submasurii 4.1 a- Investitii in exploatatii pomicole, linia de finantare fiind acordata prin Programul National de Dezvoltare Rurala, procedura de accesare fiind in derulare.

Analizand rezultatele economico-financiare ale societatii la 31.12.2018 situatia contului de profit si pierdere se prezinta astfel:

Indicatorul	Suma (lei)
I. Venituri din exploatare	4 139 793 lei
Cheltuieli de exploatare	3 902 441 lei
Rezultatul din exploatare (profit)	237 352 lei
II. Venituri financiare	153 lei
Cheltuieli financiare	0 lei
Rezultaul financiar(profit)	153 lei
III. Venituri totale	4 139 946 lei
Cheltuieli totale	3 902 441 lei
Rezultatul brut (profit)	237 505 lei
Impozit pe profit	35 737 lei
Rezultatul net (profit)	201 768 lei

Din situatiile financiare rezulta ca la data de 31.12.2018 societatea a realizat un profit net in suma de 201 768 lei.

Creantele societatii la 31.12.2018 sunt in valoare de 799 271 lei , structurate astfel :

I. Clienti din care:	777 957 lei
-Gruni populatie	6 757 lei
-Gruni agenti economici	1 259 lei
-Primaria Oras Petrila	724 322 lei
-Chirii spatii +utilitati piata	2 912 lei
-Cimitir-concesiuni	25 730 lei
-Lucrari populatie	16 977 lei
II. Casa de asigurari de sanatate	15 576 lei
III. ALTE CREANTE	5 738 lei

Datoriile societatii la 31.12.2018 in suma de 587 202 lei se compun din:

I. Furnizori din care:	
-ALMATAR TRANS	21 725 lei
-ANDADI SRL	7 843 lei
-AUTOMOTIVE	22 677 lei
-ASIVALS E&E SRL	575 LEI
-ENEL ENERGIE	2 641 lei
-IULIAN TRANSFOR	25 200 lei
-IULICA TRANS SRL	177 375 lei
-INTENSIV SYA	738 lei
-LINDE	98 lei
-RET UTILAJE	33 194 lei

-SUPER TRANS	576 lei
-SUPERCOM SA	83 247 lei
-VADATI	215 lei
-OMNIDATA	230 lei
-COLABORATORI	2 475 lei
-FURNIZORI COMERT	24 698 lei
II. Datorii la Bugetul Statului din care :	
-CAS ASIGURATI	37 183 lei
-SANATATE ASIGURATI	14 829 lei
-IMPOZIT SALARII	7 932 lei
-TVA	21 900 lei
-CONTRIB ASIG. MUNCA	3 241 lei
III. ALTE DATORII	106 544 lei

La 31.12.2018 societatea a realizat un profit de 201 768 lei si prezinta datorii restante fata de furnizori si creante de incasat dupa cum urmeaza:

Datorii restante fata de furnizori , in suma de 202 464 lei (mai mari de 30 zile) :

- ANDADI COMPANY: 3 240 lei
- IULIAN TRANSFOR : 25 200 lei
- IULICA TRANS : 140 830 lei
- RET UTILAJE : 33 194 lei

Creante restante in suma de 554 476 lei (mai mari de 30 zile) :

- GUNOI POPULATIE : 6 757 lei
- GUNOI AGENTI ECONOMICI : 1 259 lei
- CHIRII SPATII PIATA : 1 977 lei
- PRIMARIA PETRILA : 544 743 lei

Concluzie:

La 31.12.2018, societatea are de incasat creante totale in suma de 799 271 lei din care creante restante in suma 554 476 lei. Ponderea cea mai mare a creantelor restante o au creantele evidențiate la Primaria Petrila de 98 %. De asemenea societatea are de achitat suma de 587 202 lei, din care sume restante catre furnizori in suma de 202 464 lei. Ponderea cea mai mare a facturilor restante o reprezinta facturile inregistrate pentru furnizorul Iulica Trans de 69.56 %. La 31.12.2018 societatea nu prezinta datorii restante fata de bugetul statului. Cauza neachitarii facturilor restante se datoreaza neincasarii creantelor restante.

Societatea a realizat un profit net de 201 768 lei, iar impozitul pe profit calculat si inregistrat in anul 2018 a fost de 35 737 lei.

Consiliul de Administratie

Presedinte

Preda Nicolae

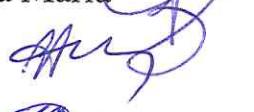


Membrii

Balanesc Doinita Maria



Boatca Victor



Barac Maria



Paducel Ion

