

NR. 2230/09.08.2021



**RAPORTUL  
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**

**privind activitatea economico-financiară la  
data de 30.06.2021**

**LA SOCIETATEA EDIL SAL PREST SA  
PETRILA**

## **CAP I. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII**

Societatea EDIL SAL PREST SA , cu sediul în Petrila, str. Republicii nr 196, jud Hunedoara, este o societate înființată conform HCL nr 118/2016, fiind înregistrată la Camera de Comerț și Industrie a județului Hunedoara, sub nr J20/891/2016 având CIF RO36443211.

Societatea comercială EDIL SAL PREST SA se organizează potrivit legii ca societate comercială pe acțiuni și funcționează în baza Actului Constitutiv și a legilor în vigoare.

Obiectul principal de activitate îl constituie, colectarea, deșeurilor nepericuloase Cod CAEN 3811, iar ca activități secundare prestate sunt: prestări servicii, administrarea cimitirilor, a piețelor și târgurilor, a serelor, comerțul cu amănuntul de produse alimentare și nealimentare.

Capitalul social al societății subscris în sumă de 100 000 lei, este vărsat de Consiliul Local al Orasului Petila în calitate de unic acționar. Capitalul social este împărțit în 100 de acțiuni nominative , fiecare în valoare de 1 000 lei, subscris și vărsat în întregime de acționari după cum urmează: Consiliul Local al Orașului Petila cu valoarea de aport integral de 100 000 lei. Capitalul social constituit prin aport în numerar în sumă de 100 000 lei subscris de către Acționari vărsat integral în numerar la data constituirii societății, într-un cont deschis la Banca Transilvania.

EDIL SAL PREST SA este o societate pe acțiuni, cu capital majoritar de stat. Organul suprem de conducere al societății este Adunarea Generală a Acționarilor, potrivit prevederilor actului constitutiv, fiind formată din reprezenanți ai Orașului Petila, numiți prin Hotărârea Consiliului Local al Orașului Petila și care decide asupra activității acesteia și asigură politica economică. Adunările generale pot fi ordinare și extraordinare. Convocarea adunărilor generale ale acționarilor se face de către Consiliul de Administrație ori de câte ori este nevoie sau atunci când legislația societăților o impune. Atribuțiile principale ale Adunării Generale a Acționarilor sunt cele prevăzute în Actul Constitutiv al societății.

Societatea este administrată de un Consiliu de Administrație format dintr-un număr de 5 membrii, persoane fizice sau juridice cu experiență în îmbunătățirea performanței societăților,

desemnați de Adunarea Generală a Acționarilor, în baza unei selecții prealabile realizate în conformitate cu dispozițiile OUG nr 109/2011 privind guvernanța corporativă, cu modificările și completările ulterioare, pe o perioadă de 4 ani. Consiliul de Administrație se întâlnește lunar sau ori de câte ori este necesar, la sediul societății. Consiliul de administrație are puteri depline cu privire la conducerea și administrarea Societății, cu respectarea limitelor stabilite prin obiectul de activitate și atribuțiile expres prevăzute de lege ca fiind competența Adunării Generale și are în principal atribuțiile prevăzute în actul constitutiv al societății.

Conducerea curentă a societății este delegată prin mandat către Directorul General numit de către Consiliul de Administrație.

Personalul de execuție este numit de către Directorul societății, conform cu prevederile legale. Personalul este angajat în funcție de organograma de organizare, pe bază de contracte individuale de muncă înregistrate la Inspectoratul Teritorial de Muncă, în condițiile codului muncii și a celorlalte prevederi legale în vigoare. Nivelul salariilor se stabilește și se modifică de către director, cu aprobarea Consiliului de Administrație, conform împuternicirii acordate de către Adunarea Generală a Acționarilor, conform prevederilor legale.

#### PERSOANE și RESPONSABILITĂȚI cu incidentă asupra ariei FINANCIAR-CONTABILE

În cadrul societății, o serie de persoane cu funcții de conducere au atribuiri care au incidentă cu activitatea departamentului finanțier-contabil. Între cele mai importante, menționăm:

##### a. *DIRECTORUL GENERAL*

- aprobă încasări și plăți, aprobă operațiuni de vânzare și cumpărare de bunuri potrivit competențelor legale și statutului societății;
- urmărește și răspunde de modul de realizare a BVC aprobat al societății EDIL SAL PREST SA Petrila;
- gestionează patrimoniul societății și urmărește modul de gestionare a bunurilor aflate în patrimoniul acestia;
- aprobă documentele de achiziții pentru servicii, bunuri, echipamente, piese schimb și materiale executate sau aprovisionate de la terți;

- creează și menține un sistem de control intern sănătos, în principal prin:
  - \* identificarea riscurilor majore care pot afecta eficacitatea și eficiența operațiunilor, respectarea regulilor și regulamentelor, încrederea în informațiile financiare și de management intern și extern, protejarea bunurilor, prevenirea și descoperirea fraudelor;
  - \* definirea nivelului acceptabil de expunere la aceste riscuri;
  - \* evaluarea probabilității ca riscul să se materializeze și a mărimii impactului acestuia;
  - \* monitorizarea și evaluarea riscurilor și a gradului de adevarare a controalelor interne la gestionarea riscurilor;
    - verifică raportarea execuției bugetului;
    - aprobă cheltuieli de protocol

**b. MAIȘTRII ȘI DEPARTAMENTUL ACHIZIȚII**

- urmăresc realizarea documentelor în vederea achiziționării de bunuri, lucrări și servicii pentru activitățile ce le coordonează;
  - asigură încheierea contractelor și urmăresc derularea acestora pentru activitatea pe care o coordonează;
    - răspund de legalitatea achizițiilor aferente domeniului pe care îl coordonează;
    - urmăresc funcționarea în condiții de siguranță și eficiență a instalațiilor și echipamentelor energetice, realizarea randamentelor propuse;
    - asigură încadrarea în normele de consum aprobată;
    - iau masuri de reducere a costurilor aferente domeniului pe care îl coordonează;
    - urmăresc realizarea și respectarea politicii calității și de mediu.

**c. DIRECTORUL ECONOMIC**

- coordonează întocmirea BVC în baza fundamentărilor și indicatorilor economici și finanziari din propunerile prezentate de celealte compartimente și îl propune spre avizare în Consiliul de Administrație în vederea aprobării de către Adunarea Generală a Acționarilor și de către conducere; urmărește realizarea BVC;
  - angajează cheltuieli și efectuează plăti în limita bugetului aprobat, urmărește încasarea facturilor emise către terți pentru bunurile materialele vândute și serviciile prestate;
  - centralizează și defalcă cheltuielile nedeductibile fiscal;

- exercită control financiar preventiv conform deciziei emise în acest scop de directorul general, asupra necesității și oportunității tuturor operațiunilor ce necesită modificări sau se sting drepturi și obligații patrimoniale;
- urmărește încasarea produselor vândute și a serviciilor prestate; urmărește încasarea creanțelor;
  - organizează și conduce contabilitatea prin asigurarea unei evidențe stricte a patrimoniului, fondurilor fixe și circulante, a celorlalte valori materiale și bănești, clienților, furnizorilor, decontărilor și creditelor bancare, investițiilor și celorlalte elemente patrimoniale, precum și a rezultatelor economico-financiare, în strânsă corelație cu prevederile din buget;
  - urmărește gestionarea eficientă a patrimoniului societății și efectuarea periodică a inventarierii acestuia, cu regularizarea diferențelor și evidențierea lor în contabilitate;
  - urmărește întocmirea balanței de verificare și a bilanțului contabil la nivelul societății;
  - verifică întocmirea corectă a documentației pentru stabilirea și modificarea prețurilor și tarifelor pentru produsele livrate;
  - stabilește măsuri pentru eficientizarea activității economico-financiară a societății, efectuează analize diagnostic specifice, fluxuri de încasări și plăți (trezorerie);
  - întocmește raportul finanțiar de gestiune asupra exercițiului finanțiar, întocmește bilanțul anual și avizarea / aprobarea acestora conform prevederilor legale;
  - propune măsuri pentru recuperarea pierderilor;
  - urmărește și verifică calculul drepturilor salariale și a altor drepturi bănești;
  - coordonează activitățile specifice de casierie;
  - urmărește circulația documentelor de decontare, analizează lunar volumul facturilor neîncasate și stabilește măsurile corespunzătoare pentru a accelera ritmul încasărilor;
  - urmărește și propune măsuri pentru respectarea strictă a nivelului cheltuielilor alocate direcțiilor din BVC aprobat la nivelul societății;
  - colaborează cu conducerea și compartimentele de specialitate în vederea îndeplinirii atribuțiilor și sarcinilor ce îi revin;
  - răspunde de realizarea și funcționarea unitară a sistemului informațional în activitatea proprie, corelat cu sistemul informațional al societății;
  - face propuneri pentru reactualizarea normelor, instrucțiunilor, reglementelor și reglementărilor din domeniul de activitate;

Politicile contabile sunt elaborate astfel încât să asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale, a unor informații care:

- să cuprindă sume determinate prin folosirea unitară, la nivelul societății, a acelorași metode și baze de evaluare;
- să constituie o solidă sursă de informații pentru analiza performanței și rentabilității societății și a subunităților acesteia;
- să permită întocmirea situațiilor financiare anuale, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009, care aproba Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene.

Principiul evaluării unitare pentru toate unitățile din subordine este preluat și respectat ca atare, indiferent de eventualele diferențe provenite din aplicarea legilor naționale pentru fiscalitate care, deși sunt recunoscute pentru calcularea profiturilor în scopul impozitării, nu afectează situațiile financiare decât sub acest aspect.

Procedurile reprezintă modalitățile sistematice de tratare a unei operațiuni economice sau a unui proces economic, prin folosirea anumitor metode de evidențiere a acestora în contabilitate. Aceste norme și proceduri adoptate de către conducerea unității sunt transmise organelor administrative din subordine, pentru a acționa în mod unitar în evidențierea și reflectarea operațiunilor economice și financiare în contabilitate.

Principala activitate desfășurată de **societatea EDIL SAL PREST SA** în semestrul I al anului 2021 a fost reprezentată de salubrizarea orașului Petrila.

Prin activitatea desfășurată societatea și-a îndeplinit obiectivele asumate, conform standardelor de calitate în materie, impuse prin legislația de specialitate în vigoare, respectiv O.G. nr. 71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local; OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice. Legea serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, Legea nr.101/2006 a serviciului de salubrizare a localităților, cât și în conformitate cu cele stabilite de către autoritatea administrației publice locale, respectiv de către Primăria Petrila și Consiliul Local al Orașului Petrila, prin contractele de delegare, aprobată prin H.C.L. ale Orașului Petrila.

S-a urmărit realizarea obiectivelor societății prin implementarea următoarelor măsuri :

- activitatea prestată și nivelul acesteia să corespundă necesităților cetățenilor;

- promovarea calității și eficienței activității;
- dezvoltare durabilă pe criterii de transparentă și competitivitate;
- instruirea permanentă a personalului în vederea creșterii gradului de profesionalism;
- îmbunătățirea serviciilor oferite;

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică Ordinul 1802/2014 emis de Ministerul Finanțelor Publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Reglementările prevăzute în acest ordin se aplică împreună cu Legea contabilității nr. 82/1991, Republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu alte prevederi legale aplicabile, în scopul asigurării unui grad ridicat de transparență și comparabilitate a situațiilor financiare. În cadrul societății EDIL SAL PREST auditul este asigurat printr-un contract de prestări servicii cu un cabinet independent Societatea AUDITCONT EXAL SRL. Auditorul evaluează printr-o abordare sistematică și metodică procesele de control și guvernare ale societății și aduce la cunoștința directorului general aspectele semnificative constatate prin raportul de audit.

Societatea conduce contabilitatea în conformitate cu legislația în vigoare și detine un sistem informatic integrat care stochează toate tranzacțiile. Există persoane special desemnate care au ca responsabilitate elaborarea rapoartelor financiare cu respectarea politicilor contabile legal adoptate de către societate. Rapoartele financiare sunt verificate și aprobate de Sef Departament Financiar Contabil, Director General și de către Consiliul de Administrație. Societatea are contract cu un auditor finanțier independent autorizat, conform cerințelor legale.

Acesta verifică raportările financiare în toate situațiile prevăzute de legislația în vigoare.

Prezentul raport semestrial este elaborat în baza prevederilor art. 55 din OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice pentru a fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor. Raportul prezintă evoluția execuției mandatului Consiliului de Administrație, respectiv evoluția execuției mandatului directorului societății EDIL SAL PREST SA pe perioada de raportare, detalii cu privire la activitățile operaționale, dezvoltare, la performanțele financiare și la raportările contabile semestriale ale societății.

Planul de administrare pe perioada 2019-2023 a fost aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor și are la bază viziunea managerială a membrilor Consiliului de Administrație asupra perspectivelor de evoluție ale societății EDIL SAL PREST SA, fundamentată pe

consolidarea proceselor de dezvoltare, modernizare, și retehnologizare inițiate de societate în ultimii ani, , având la bază premisa că numai prin influxul permanent de capital vor putea fi oferite servicii de calitate pentru cetăteni și condiții de muncă adecvate pentru angajați. Viziunea de management aferentă Planului de administrare este focalizată pe respectarea unor principii fundamentale de management corporativ, premisă a maximizării eficienței și eficacității societății.

În semestrul I al anului 2021, o preocupare constantă a Consiliului de Administrație a fost optimizarea procesului decizional la nivelul societății și îmbunatatirea comunicării în vederea aplicării măsurilor și hotărârilor Consiliului de Administrație cu operativitate și eficiență sporită în vederea maximizării rezultatelor obținute în activitatea desfășurată, minimizarea efectelor crizei economice.

Principiile și directiile strategice de acțiune corelate cu strategia de dezvoltare a societății și cu programul managerial al membrilor Consiliului de Administrație prin care se asigură integrarea instrumentului managerial specific guvernanței corporative în practicile manageriale curente la nivelul societății sunt: sporirea calității serviciilor prestate, transparența fluxurilor comunicационale, conștientizare și implicare în vederea atragerii de noi clienți în domeniile de activitate ale societății, confidențialitate, performanță, stabilitate și motivare, consolidarea spiritului de echipă, armonizarea intereselor, transparentă, comunicare și acces direct la informație, respectiv corectitudine.

informație, respectiv corectitudine.  
În vederea îndeplinirii acestor obiective, Consiliul de Administrație a aprobat Componenta Planului de Administrare, respectiv de Management pe perioada 2019-2023. (Decizia nr. 7/04.04.2019)



În semestrul I al anului 2021, Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar sau ori de câte ori a fost nevoie, în sedințe de consiliu și a emis măsuri privind administrarea societății. Măsurile și deciziile luate au vizat toate activitățile desfășurate de societate, respectiv activitatea de producție și comercială, investițională și de reparații, resurse umane, activitatea economico-financiară și audit.

Au adoptat un nr. de 14 decizii, cele mai importante fiind:

- declanșarea procedurii de selecție a directorului societății EDIL SAL PREST SA Petrila;
- aprobarea Execuției Bugetare aferente anului 2020;
- avizarea și înaintarea spre aprobarea A.G.A. a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul

2021;

- aprobarea Organigramei și a statului de funcții al societății, respectiv regulamentul de Organizare și Funcționare;

- aprobarea Contractului de mandat pentru Director provizoriu și a indemnizației fixe lunare;

- aprobarea nivelului de salarizare al personalului societății având în vedere stabilirea salariului minim brut pe țară, garantat în plată, conform Hotărârii de Guvern nr. 04/13.01.2021;

- aprobarea modificării tarifelor prestate de societatea EDIL SAL PREST SA pentru anumite activități desfășurate de societate;

- luarea la cunoștință a conținutului Raportului de informare privind activitatea desfășurată de societatea EDIL SAL PREST Petrila în anul 2020, nr. 428/12.02.2021;

- aprobarea raportului Directorului, privind activitatea economico-financiară pentru anul 2021 nr. 407/11.02.2021;

- adoptarea și înaintarea spre aprobare a A.G.A. a Raportului Consiliului de Administrație privind activitatea economico-financiară pentru anul 2020;

- aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020;

- aprobarea raportului de audit statutar;

- aprobarea repartizării profitului net aferent anului 2020- în valoare de 129 221 lei, în contul de “Alte rezerve”, în vederea utilizării pentru efectuarea de investiții necesare bunei funcționări a societății;

- aprobarea acordării de tichete cadou salariaților de sex feminin ai societății EDIL SAL PREST SA cu prilejul zilei de 8 Martie 2021, precum și prime sub formă de tichete cadou tuturor salariaților societății, cu prilejul Sărbătorilor Pascale 2021, dar și acordarea de pachete cadou copiilor angajaților cu ocazia zilei de 1 Iunie “ Ziua Copilului”;

- aprobarea Execuției Bugetare aferente trimestrului I al anului 2021;

-numirea Directorului societății pe o perioadă de 4 ani, în urma Raportului final privind evaluarea/selecția candidaților pentru funcția de director al societății EDIL SAL PREST SA;

- aprobatarea "Planului de selecție pentru desemnarea unui membru în Consiliul de Administrație" și a "Scrisorii de așteptări pentru Consiliul de Administrație";
- aprobatarea Notei de fundamentare nr. 1829/28.06.2021, întocmită de directorul societății, privind achiziționarea unei autoutilitare second-hand necesare desfășurării activității în sectorul Prestări servicii și investiții;
- aprobatarea majorării marjei de profit la executarea de lucrări și prestarea de servicii de către societate de la un procent de 5% la un procent cuprins între 5% și 15% ;
- aprobatarea majorării marjei de cheltuieli indirecte pe care societatea le poate pretinde cu prilejul executării de lucrări și prestări de servicii la un procent cuprins între 10% și 30% ;

Societatea EDIL SAL PREST SA Petrila are o structură tradițională de organizare, de tip vertical, conform Regulamentului de Organizare și Funcționare, care cuprinde și Organograma și Statul de Funcții aprobată prin decizia Consiliului de Administrație nr. 4/01.03.2019. Componența categoriilor de personal cu contract individual de muncă la data de 30.06.2021 este următoarea:

TOTAL	77 POSTURI , din care:
CONDUCERE	3 POSTURI
TESA	13 POSTURI
MUNCITORI	61 POSTURI



Fiecare structură organizatorică are definite atribuții, responsabilități, sarcini și lucrări concrete, astfel încât activitatea societății este bine stabilită prin Regulamentul de Organizare și Funcționare. Fiecare salariat își desfășoară activitatea pe baza fișei postului întocmită și aprobată conform legislației în vigoare.

Dacă la data de 31.12.2020 societatea EDIL SAL PREST SA avea un număr de 48 salariați cu Contract Individual de Muncă în derulare, la data de 30.06.2021 efectivul de salariați cu CIM în derulare a fost de 49 salariați, din care 59.18% femei. Din totalul de angajați 16.33 % sunt calificați și au studii profesionale, liceale sau universitare.

S-a operat în Registrul Unic de Evidență al Inspectoratului de Muncă Teritorială Hunedoara la nr. 14941/82/16.09.2020 Contractul Colectiv de Muncă al societății EDIL SAL PREST SA pentru perioada 16.09.2020 - 16.09.2022, respectiv de 24 luni, încheiat între patronat prin Director General și salariați prin reprezentanții salariaților EDIL SAL PREST SA , valabil pentru o perioadă de 24 de luni dela data înregistrării la ITM Hunedoara.

Numărul de salariați la 30.06.2021 este de 49 salariați. Salariul de bază lunar brut minim negociaț la 30.06.2021 este de 2350 lei, iar pentru personalul încadrat pe funcții pentru care se prevede nivelul de studii superioare, salariul de bază lunar brut minim negociaț este de 2350 lei. Concediul de odihnă care se acordă salariaților este de minim 20 zile și maxim 30 zile în funcție de vechimea în muncă a angajaților.

Salariul de bază minim brut ce se acordă în cadrul societății EDIL SAL PREST SA se stabilește la nivelul salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, în funcție de dispozițiile legale în vigoare.

Pentru munca prestată în condițiile prevăzute în CIM fiecare salariat al societății are un salariu de bază lunar brut stabilit în funcție de calificare, competență profesională și complexitatea lucrarilor ce revin postului pe care sunt încadrați.

În ceea ce privește, prevenirea și stingerea incendiilor și situațiilor de urgență au fost efectuate controale pe linia prevenirii și stingerii incendiilor, respectiv au fost instalată hidranți la toate punctele de lucru. În semestrul I al anului 2021 nu au fost înregistrate evenimente cu privire la prevenirea și stingerea incendiilor.

A fost elaborată tematica anuală de instruire a personalului angajat. S-a executat instructajul cu personalul nou angajat.

Din punct de vedere al securității și sănătății în muncă, societatea are încheiat un contract de prestări servicii cu o firmă externă care monitorizează permanent activitățile în domeniul SSM.

Continuarea supravegherii și monitorizarea permanentă a stării de sănătate a lucrătorilor, se face în colaborare cu medicul de medicina muncii, cu care societatea are încheiat un contract de prestări servicii (lucrătorii programati au efectuat controlul medical periodic, iar cei cu anumite probleme au fost îndrumați către specialiști).

A fost asigurată instruirea și informarea personalului în probleme de securitatea muncii. A fost verificat modul de cunoaștere și aplicare de către lucrători a informațiilor primite în cadrul instruirilor.

Au fost verificate toate punctele de lucru privind disciplina în muncă și respectarea ROF și a Codului de etică (echipament de lucru și protecție, consum de alcool, etc.).

## CAP II . ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII



În temeiul prevederilor Ordinului nr 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, și a OG. Nr 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, societatea a întocmit Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 și estimarea Bugetelor de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 și 2023. Bugetul a fost

aprobat de către Consiliul de Administrație prin decizia nr. 9/07.04.2021, Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 4/05.05.2021, respectiv de către Consiliul Local Petrila prin H.C.L. nr. 47/14.04.2021. Conducerea executivă a urmărit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2021, execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli lunar și trimestrial și a programului de investiții, dotări și reparații aprobate.

Indicatori ai BVC 2021	Propuneri Semestrul I 2021	Realizat Semestrul I 2021	Pondere realizare
<b>VENITURI TOTALE</b>	1 014 180 lei	1 586 152 lei	156.40 %
VENITURI DIN EXPLOATARE:			
-din producția vândută:	784 000 lei	1 247 915 lei	159.17 %
-din vânzarea mărfurilor:	230 000 lei	338 099 lei	147.00 %
-alte venituri:	80 lei	0 lei	0 %
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	100 lei	138 lei	138 %
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	1 802 246 lei	1 619 215 lei	89.84 %
CHELTUIELI DE EXPLOATARE:			
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	636 930 lei	495 303 lei	77.76 %
B. Cheltuieli cu taxe, impozite și vărsăminte asimilate.	6 100 lei	5 413lei	88.73 %
C. Cheltuieli cu personalul din care:			
C1. Chelt. cu salariile	925 300 lei	891 690 lei	96.37 %
C2. Bonusuri	83 500 lei	77 879 lei	93.27 %
C4. Chelt. aferente ctr. de mandat	71 416 lei	70 764 lei	99.09 %
C5.Chelt. cu contrib. dat. de angajator	21 900 lei	21 824 lei	99.65 %
D. Alte cheltuieli de exploatare	57 100 lei	56 342 lei	98.67 %

În temeiul prevederilor Ordinului nr. 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori financiari și nefinanciari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral sau majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice

centrale ori locale, precum și a procedurii de transmitere a datelor în vederea întocmirii raportului anual conform art. 58 din OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, societatea a transmis trimestrial indicatori economico-financiari conform formularului de raportare S1001. Societatea face parte din categoria operatorilor economici monitorizați cuprinși în lista B- lista operatorilor economici monitorizați trimestrial, care funcționează la nivelul administrației publice locale.

Toate eforturile conducerii executive au fost orientate spre îndeplinirea misiunii societății de a asigura servicii de calitate, responsabilitate față de cetățeni, protecția sănătății populației prin utilizarea unor mijloace și utilaje corespunzatoare cerințelor autorităților competente din domeniul sănătății publice și al protecției mediului, îmbunătățirea condițiilor de viață ale cetățenilor, securitatea serviciului, asigurarea calității și continuității serviciului conform programului aprobat de autoritățile administrației publice locale, tarifarea echitabilă, corelată cu calitatea și cantitatea serviciului prestat, garantarea dreptului de acces al tuturor persoanelor fizice și juridice la serviciul de salubrizare, dezvoltarea durabilă a serviciilor publice, reabilitarea și modernizarea celor existente, printr-un program coerent și consecvent de investiții, în condițiile unei reale protecții a mediului înconjurător.

Principala activitate desfașurată de societatea EDIL SAL PREST SA o reprezintă salubrizarea orașului Petrila . În ceea ce privește perioada analizată, în cursul anului 2021, societatea EDIL SAL PREST SA a desfășurat activități economice în domeniul salubrizării străzilor, colectarea deșeurilor, dar și o serie de activități auxiliare cum ar fi: administrarea cimitirilor, zonelor verzi, piețelor precum și alte servicii prestate către terți, comerț cu amănuntul de produse alimentare și nealimentare; a realizat încasări și plăți prin conturi deschise la bănci și prin casierie proprie.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidență contabilă, având la bază documente justificative pentru fiecare tip de cheltuieli, drepturi și obligații de plată, evoluții ale veniturilor și stabilirea rezultatelor.

În temeiul prevederilor Ordinului nr. 763 din 05.07.2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici cu capital majoritar sau în integral se stat, publicat în Monitorul Oficial nr. 699/15.07.2021 societatea a întocmit Raportarea contabilă la 30.06.2021.

Întocmirea bilanțului contabil al societății s-a facut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea Normelor Metodologice elaborate de M.F., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea și verificarea bilanțului contabil al societății, precum și cu respectarea Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată și a OMF 763/05.07.2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30.06.2021 a operatorilor economici la care statul deține majoritar sau integral capitalul, precum și pentru modificarea și completarea unor prevederi contabile.

Din analiza economico-financiară a societății se observă că ponderea fiecărei categorii de servicii în totalul cifrei de afaceri pentru semestrul I al anului 2021 este următoarea:

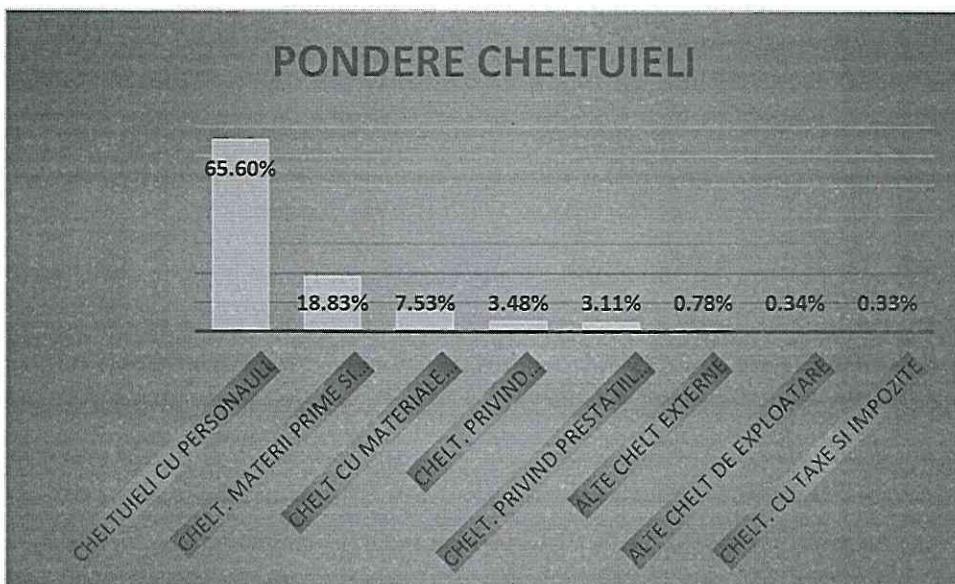
Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor în cifra de afaceri (%)
CIFRA DE AFACERI	1 586 014	100 %
Venituri din lucrări executate și servicii prestate	1 205 707	76.02 %
Venituri din chirii	16 938	1.07 %
Venituri din activități diverse	8 250	0.52 %
Venituri din vânzarea mărfurilor și a produselor finite	355 119	22.39 %



Se observă că în totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare de 76.02 % o înregistrează veniturile din lucrări executate și servicii prestate, urmate de veniturile din vânzarea mărfurilor și a produselor finite cu o pondere de 22.39 %, veniturile din chirii în pondere de 1.07 %, iar ponderea cea mai mică de 0.52 % o reprezintă veniturile din diverse activități.

Ponderea fiecărei categorii de cheltuială aferentă semestrului I al anului 2021 în totalul cheluielilor:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea cheluielilor in total cheltuieli (%)
Cheltuieli totale	1 619 216 lei	100 %
Cheltuieli materiale consumabile și obiecte de inventar	121 898 lei	7.53 %
Alte cheltuieli externe(energie)	12 640 lei	0.78 %
Cheltuieli privind materiile prime și mărfurile	304 882 lei	18.83 %
Cheltuieli cu personalul	1 062 157 lei	65.60 %
Cheltuieli privind prestațiile externe	50 444 lei	3.11 %
Cheltuieli cu taxe și impozite	5 413 lei	0.33 %
Alte cheltuieli de exploatare	5 440 lei	0.34 %
Cheltuieli privind amortizarea	56 342 lei	3.48 %



Se observă că în totalul cheltuielilor de exploatare ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu personalul, ele fiind în sumă de 1 062 157 lei, reprezentând 65.60 % din totalul cheltuielilor de exploatare. Următoarea pondere de 18.83 % o reprezintă cheltuielile privind materiile prime și mărfurile, cheltuielile cu materiale consumabile în pondere de 7.53 %, urmate de cheltuielile privind amortizarea imobilizarilor corporale și necorporale cu ponderea de 3.48 %, cheltuielile privind prestațiile externe în pondere de 3.11 % care cuprind cheltuieli cu serviciile executate de terți, iar ponderea cea mai mică o reprezintă cheltuielile cu energia și apa 0.78%, alte cheltuieli de exploatare în pondere de 0.34 % și cheltuieli cu taxe și impozite 0.33 % .

Amortizarea imobilizărilor s-a calculat conform prevederilor Legii nr. 15/1994 republicată, a H.G. Nr. 909/1997, modificată și completată prin O.G. nr. 54/1997, H.G. 568/2000 și a H.G. 2139/2004, prin metoda liniară.

În perioada analizată societatea EDIL SAL PREST SA a avut un nr. mediu de 49 salariați cu contract individual de muncă, iar salariul mediu brut al societății a fost de 3 298 lei.

Salariații societății au beneficiat lunar de tichete de masă în valoare de 10 lei/zi lucrătoare, în sumă totală de 52 850 lei. Societatea a acordat în această perioadă și prime cadou , după cum urmează:

- prima cadou cu ocazia zilei de 8 Martie în sumă totală de 4 350 lei;

- prima cadou cu ocazia Sărbătorilor Pascale în sumă de 15 000 lei;

De asemenea, s-au oferit pachete cadou pentru copiii salariaților cu ocazia "Zilei Copilului 1 Iunie", în sumă de 1 967 lei.

Societatea a venit în sprijinul angajaților care pe parcursul semestrului I al anului 2021 au avut decese în familie acordându-le ajutoare de deces în sumă de 3 512 lei. Aceste sume au fost stabilite și acordate conform cu prevederile Contractului Colectiv de muncă.

În perioada menționată nu s-au înregistrat întârzieri de plată la acordarea drepturilor salariale.

Societatea are încheiat un contract de parteneriat cu Colegiul Tehnic Constantin Brâncuși, pentru formarea profesională a elevilor prin învățământ dual, potrivit căruia s-au virat în conturile elevilor suma de 5 440 lei, sumă aferentă Bursei profesionale- Învățământ dual 2020-20201, conform situației primite în urma analizei îndeplinirii condițiilor menționate în contractul cu nr. 1481/12.06.2019.

Analizând rezultatele economico-financiare ale societății la 30.06.2021 situația contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

<b>Indicatorul</b>	<b>Suma (lei)</b>
I. Venituri din exploatare	1 586 014 lei
Cheltuieli de exploatare	1 619 215 lei
Rezultatul din exploatare (pierdere)	(33 201) lei
II. Venituri financiare	141 lei
Cheltuieli financiare	0 lei
Rezultatul finanțiar (profit)	141 lei
III. Venituri totale	1 586 155 lei
Cheltuieli totale	1 619 215 lei
Rezultatul brut (pierdere)	(33 060) lei
Impozit pe profit	0 lei
Rezultatul net (pierdere)	(33 060) lei

Din situațiile financiare rezultă că la data de 30.06.2021 societatea a realizat o pierdere în sumă de 33 060 lei.

Creanțele societății la 30.06.2021 sunt în valoare de 436 505 lei , structurate astfel :

<b>I. Clienți din care:</b>	<b>390 936 lei</b>
-Gunoai populație	2 434 lei
-Gunoai agenți economici	1 259 lei
-Primăria Oraș Petrila	263 867 lei
-Chirii spații +utilități piață	4 708 lei
-Cimitir-concesiuni	53 935 lei
-Lucrări populație	64 733 lei
<b>II. Casa de asigurări de sănătate</b>	<b>4 463 lei</b>
<b>III. ALTE CREANȚE</b>	<b>41 106 lei</b>

Datoriile societății la 30.06.2020 în sumă de 420 265 lei se compun din:

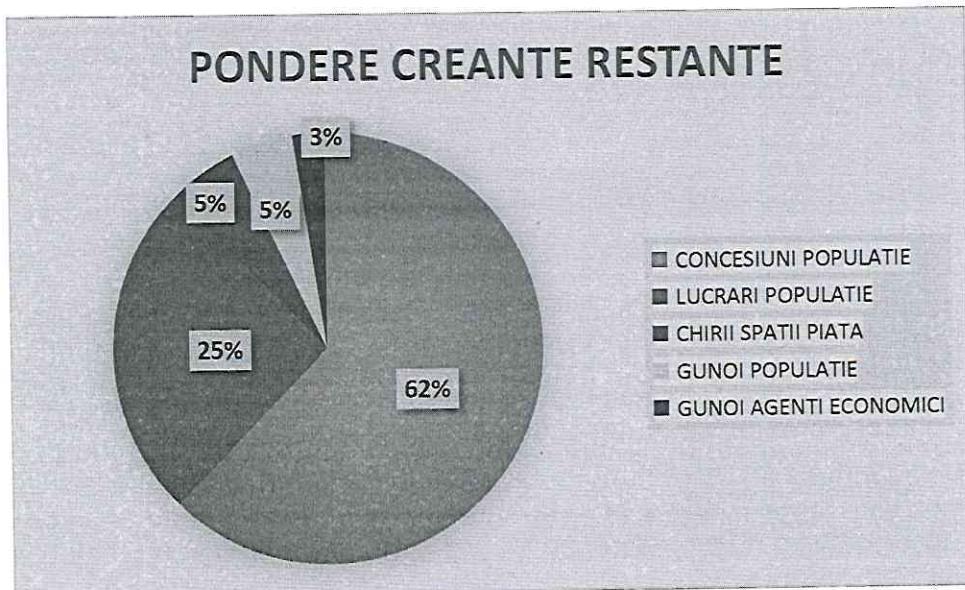
<b>I. Furnizori</b>	<b>65 359 lei</b>
<b>II. Datorii la Bugetul Statului</b>	<b>133 982 lei</b>
<b>III. ALTE DATORII</b>	<b>220 924 lei</b>

La 30.06.2021 societatea a realizat o pierdere de 33 060 lei, și nu prezintă datorii restante față de furnizori și Bugetul Statului și Asigurărilor Sociale, dar are creanțe restante de încasat după cum urmează:

**Creanțe restante în sumă de 52 030 lei (mai mari de 30 zile) :**

- GUNOI POPULAȚIE : 2 434 lei;
- GUNOI AGENȚI ECONOMICI : 1 259 lei

- CHIRII SPAȚII PIAȚĂ : 2 800 lei
- CONCESIUNI POPULAȚIE : 32 440 lei
- LUCRĂRI POPULAȚIE : 13 097 lei.



### Concluzii:

La 30.06.2021, societatea are de încasat creañte totale în sumă de 436 505 lei, din care creañte restante în sumă 52 030 lei. Ponderea cea mai mare a creañtelor restante o au creañtele evidenñiate la concesiuni populatie de 62.34 %. De asemenea societatea are de achitat suma de 420 265 lei, care reprezintă datorii curente către furnizori, Bugetul de Stat și salariañii societăñii .

Din situañiile financiare la 30.06.2021, se observă că societatea a înregistrat o pierdere de 33 060 lei.

Indicatorii de performanñă finanziari și nefinanziari pentru administratorii societăñii EDIL SAL PREST SA PETRILA, au fost aprobañi prin Hotărarea nr. 129/20.06.2019 a Consiliului Local al Orañului Petrila, în baza Procesului Verbal nr 1555/20.06.2019 a ședinñei de negociere a indicatorilor de performanñă finanziari și nefinanziari rezultañi din planul de administrare, aprobañi și propuñi de Consiliul de Administrañie al SC EDIL SAL PREST SA pentru perioada 2019-2023.

Obiectivele strategice propuse în planul de administrare al societății, respectiv indicatorii de performanță, la finele semestrului I al anului 2021 sunt prezențați în anexa la prezentul raport. Gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță cumulat la finele semestrului I a fost de 0.94.

**Consiliul de Administratie**

Președinte      Preda Nicolae

Membrii

Boatca Victor

Barac Maria

Paducel Ion

Cristocea Lucia