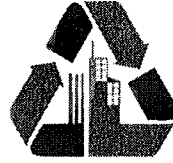


S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A.

CUI: RO 29167911 | Reg. Com.: J22/1769/2011
Str. Morilor, Nr. 14
Pașcani, Iași, România, 705200
Capital social 1.052.400 lei
Banca Transilvania Sucursala Pașcani
Cont RO21 BTRL 0240 1202 W585 48XX
Trezoreria Pașcani cont: RO46TREZ4075069XXX002371
Tel: 0232.76.34.00 | Fax : 0232.76.34.10
E-mail: ecosalubritatea@yahoo.ro , www.ecosalubritate.ro



CLP ECO PAȘCANI
SALUBRITATE
EVOLUȚIE PRIN RESPONSABILITATE

SC CLPECO-SALUBRITATE SA
RO 29167911 122 / 1769 / 2011
PASCANI, Jud. IASI
INTRARE NR. 8513
IESIRE NR. _____
Ziua 14 Luna 06 Anul 2018

CATRE
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PASCANI

Județul IASI
Consiliul Local al Municipiului PASCANI
INTRARE NR. 8513
IESIRE NR. _____
Ziua 14 Luna 06 Anul 2018

SC CLP ECO SALUBRITATE SA cu sediul in Municipiul Pașcani, Str.Morilor, Nr.14, Jud.Iasi, reprezentata legal prin Cons.Jur. Ursu Dumitru Leonard, in calitate de Director General *va inaintea*:

Raportul de Activitate al Administratorilor SC CLP ECO SALUBRITATE SA pentru anul 2017, in doua exemplare originale.

Director General
Cons.Jur.Ursu Dumitru Leonard



Ana Secuter
20.8.2018
De prezentat in CL
Donut

S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A.

CUI: RO 29127311 | Reg. Com.: J22/1769/2011

Str. Morilor, Nr. 14

Pașcani, Iași, România, 705200

Capital social: 1.052.400 lei

Banca Transilvania Sucursala Pașcani

Cont RO21 BTRL 0240 1202 W585 48XX

Trezoreria Pașcani cont: RO46TREZ4075069XXX002371

Tel: 0232.76.34.00 | Fax : 0232.76.34.10

E-mail: ecosalubritatea@yahoo.ro , www.ecosalubritate.ro



CLP ECO PAȘCANI
SALUBRITATE
EVOLUȚIE PRIN RESPONSABILITATE

HOTARAREA NR.10

din 31.05.2018

Consiliul de Administratie intrunit in sedinta de indata, in data de 31.05.2018, ora 09,00, la sediul SC CLP ECO SALUBRITATE SA, din Municipiul Pașcani Str.Morilor, Nr.14, Jud.Iași;

Avand in vedere prevederile Hotararii Consiliului Local al Municipiului Pașcani nr.129/31.07.2015 si ale Hotararii Consiliului Local al Municipiului Pașcani nr.66 din 30.03.2018, prin care se numeste Consiliul de Administratie al SC CLP ECO SALUBRITATE SA potrivit OUG. 109/2011;

Avand in vedere prevederile OUG nr.109/2011 –guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;

Avand in vedere prevederile Hotararii de Guvern nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;

Avand in vedere prevederile Legii nr.101/2006 privind serviciul de salubritate a localitatilor, republicata cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere prevederile Legii nr. 51/2006, a serviciilor comunitare de utilitati publice, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere prevederile Ordonantei de Guvern nr.21/2002, privind gospodaria localitatilor urbane si rurale, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere prevederilor Legii nr.273/2006, privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere dispozitiile H.G. nr. 349/2005, privind depozitarea deseurilor, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere dispozitiile Legii 278/2013, privind emisiile industriale;

Avand in vedere dispozitiile H.G. nr. 856/2002 privind evidenta gestiunii deseurilor si pentru aprobarea listei cuprinzand deseurile, inclusiv deseurile periculoase, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.249/28.10.2015 privind modalitatea de gestionare a ambalajelor si a deseurilor de ambalaje;

Avand in vedere dispozitiile Ordinul ANRSC nr. 109/2007, privind aprobarea Normelor metodologice de stabilire, ajustare sau modificare a tarifelor pentru activitățile specifice serviciului de salubritate a localităților;

Avand in vedere dispozitiile Ordinului nr.82/09.03.2015, privind aprobarea Regulamentului-cadru al serviciului de salubritate a localităților;

in temeiul Legii nr.31/1991 - legea societatilor, republicata si actualizata;

Avand in vedere prevederile art. 56 din OUG nr.109/2011 – privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;

HOTARASTE:

Art.1. Se aproba Raportul de Activitate al Administratorilor SC CLP ECO SALUBRITATE SA pentru anul 2017.

Art.2. Se va inainta prezentul Raport de Activitate al Administratorilor pentru anul 2017 Consiliului Local al Municipiului Pascani.

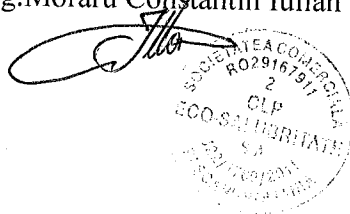
Art.3. Secretariatul consiliului de administratie va comunica, prezenta hotarare, in copie:

- Membrilor Consiliului de Administratie;
- Directorului General
- Directorului Economic

Prezenta hotarare a fost adoptata cu 4 voturi pentru si a fost redactata in trei exemplare originale.

Data astazi 31.05.2018

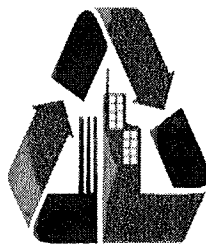
Presedinte Consiliu de Administratie
Ing.Moraru Constantin Iulian



Secretar Consiliu de Administratie
Cons.Jur. Bucovanu Irina

S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A.

CUI: RO 29167911 | Reg. Com.: J22/1769/2011
Str. Morilor, Nr. 14
Pașcani, Iași, România, 705200
Capital social 1.052.400 lei
Banca Transilvania Sucursala Pascani
Cont RO21 BTRL 0240 1202 W585 48XX
Trezoreria Pascani cont: RO46TREZ4075069XXX002371
Tel: 0232.76.34.00 | Fax : 0232.76.34.10
E-mail: ecosalubritatea@yahoo.ro ,
www.ecosalubritate.ro



CLP ECO PAȘCANI
SALUBRITATE
EVOLUȚIE PRIN RESPONSABILITATE

Nr. Inreg. 64/31.05.2018

**RAPORT DE ACTIVITATE
AL ADMINISTRATORILOR SOCIETATII COMERCIALE
CLP ECO SALUBRITATE SA
PENTRU ANUL 2017**

SC CLP ECO SALUBRITATE SA a fost infiintata prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.77/29.07.2011, si a inceput sa functioneze la data de 01.10.2011.

Societatea este inmatriculata la Registrul Comertului cu numarul J22/1769/2011, avand Codul Unic de Inregistrare RO 29167911 si un capital social de 1.052.400 lei.

Descrierea activității de bază a societății comerciale

Principalele activitati sunt:

- colectarea, transportul si depozitarea deseurilor menajere de pe raza Municipiului Pascani;
- maturatul stradal, intretinerea curateniei pe strazi si trotuare; activitati de deszapezit si imprastiat materiale antiderapante pe aleile si trotuarele cu acces pietonal, pe scarile mari, scarile mici, explanadele din municipiu;
- activitati de dezinsectie si deratizare.

Capitalul social al societatii este de 1.052.400 lei, aport integral subscris si varsat, constand in aportul in numerar, respectiv 790.080,55 lei, si aportul in natura, respectiv 262.319,45 lei, al actionarului unic. Capitalul social este divizat in actiuni nominative si dematerializate cu o valoare nominala de 100 lei fiecare.

Sediul social al societatii este situat in Municipiul Pascani, Str.Morilor, Nr.14, pe o suprafata de teren de 5.440 mp, in care se regasesc 668 mp de suprafata construita, 4.508 mp suprafata libera si un drum de acces de 264 mp.

Activitatea societatii pe anul 2017 s-a desfasurat cu utilajele si pubelele/containererele proprii existente, precum si cu cele aduse ca aport la capitalul social al societatii de catre actionarul unic.

Atat utilajele si autovehiculele, cat si containererele zincate de 1,1 mc, care au fost aduse ca aport de capital sau care au fost achizitionate de la fostul operator R.A.G.C.L., au avut un grad de uzura fizica si morala ridicat, fapt care a condus la efectuarea cu o frecventa mai mare a reparatiilor (accidentale sau planificate), precum si la cheltuieli mari

cu achizitionarea de piese de schimb, anvelope, acumulatori, uleiuri etc. pentru aceste autovehicule si utilaje.

In locul activitatii de ecarisaj, s-a propus si aprobat infiintarea unui compartiment pentru activitatea de dezinsectie, dezinfectie si deratizare (DDD), activitate pentru care facem demersuri pentru a ne autoriza, repectiv a achizitiona utilajele necesare realizarii procesului tehnologic.

Societatea are contractat un imprumut de la CEC Bank in valoare de 805.504,30 lei (contract aflat in derulare), cu care s-au achizitionat diverse utilaje necesare desfasurarii activitatii, fiind asigurate si gajate in favoarea CEC BANK urmatoarele imobilizari:

- autogunoiera compactoare 20 mc;
- incarcator frontal KRAMER 850;
- autoutilitara FIAT, tip DOBLO;
- miniincarcator frontal multifunctional;
- eurocontainere 1,1 mc;
- europubele 120 l.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică normele de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 1802/2014 pentru aplicarea Reglementărilor Contabile Armonizate cu Directiva a IV-a a Uniunii Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate (IAS).

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

Elemente de evaluare generală, an 2017 :

Societatea a inregistrat la 31.12.2017 urmatorii indicatori comparativ cu anul 2016 :

lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	precedent	încheiat
1. Cifra de afaceri netă	4.561.059	4.522.972
Producția vândută	4.561.059	4.522.972
4. Alte venituri din exploatare	87664	99.275
VENITURI DIN EXPLOATARE –TOTAL	4.648.723	4.622.247
5.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	294.478	307.285
Alte cheltuieli materiale	41.778	39.965
b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	24.566	22.753
6. Cheltuieli cu personalul	2.214.264	2.499.900
a) Salarii	1.755.569	1.993.681
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	458.695	506.219
7.a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	168.662	173.155
a.1) Cheltuieli	148.816	173.155
a.2) Venituri	-	-
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante	39.015	31.879
b.1) Cheltuieli	39.015	31.879
b.2) Venituri	-	-
8.Alte cheltuieli de exploatare	1.942.234	2.472.472
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	1.719.887	2.109.807
8.2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe și vărsăminte asimilate	171.300	316.436
CHELTUIELI DE EXPLOATARE –TOTAL	4.724.997	5.547.409
REZULTATUL DIN EXPLOATARE		
- Profit	-	-
- Pierdere	76.274	925.162
11. Venituri din dobânzi	34	16

- din care, în cadrul grupului	-	-
Alte venituri financiare	1425	8.242
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	1.459	8.258
13.a) Cheltuieli privind dobânzile	21841	16.601
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	21841	16.601
REZULTATUL FINANCIAR:		
- Profit	-	-
- Pierdere	20.382	8.343
VENITURI TOTALE	4.650.182	4.630.505
CHELTUIELI TOTALE	4.746.838	5.564.010
REZULTATUL BRUT		
- Profit	-	-
- Pierdere	96.656	933.505
18. IMPOZITUL PE PROFIT	-	-
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:		
- Profit	-	-
- Pierdere	96.656	933.505

Realizarea indicatorilor economico-financiari ai societatii pentru anul 2017, a veniturilor si cheltuielilor in totalul acestora si in structura lor, precum si calculul si analiza principalilor indicatori economico – financiari, se prezinta astfel:

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat		Realizat
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	
4	4a	5				
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)		5.111		4.631
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:		0	5.110	4.622
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:		0	5.110	4.523
	a1)	din vânzarea produselor				
	a2)	din servicii prestate			5.010	4,523
	a3)	din redevențe și chirii				
	a4)	alte venituri				
	b)	din vânzarea mărfurilor				
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:		0	0	0
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare				
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare				
	d)	din producția de imobilizări				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție				
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:		0	100	99
	f1)	din amenzi și penalități			65	98
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:		0	0	1
		- active corporale				
		- active necorporale				
	f3)	din subvenții pentru investiții				

		f4)	din valorificarea certificatelor CO2				
		f5)	alte venituri			35	0
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:		0	0		8
	a)	din imobilizări financiare					
	b)	din investiții financiare					
	c)	din diferențe de curs					
	d)	din dobânzi					
	e)	alte venituri financiare				0	8
3		Venituri extraordinare					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)			0	5.087		5.564
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:			0	5.057		5.547
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:			0	1.815		2.480
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:			0	375		370
	a)	cheltuieli cu materiile prime					
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:				300	307
		b1)	cheltuieli cu piesele de schimb			45	42
		b2)	cheltuieli cu combustibilii			150	151
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar				45	40
	d)	cheltuieli privind energia și apa				30	23
	e)	cheltuieli privind mărfurile					
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:			0	720		706
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile				120	110
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:		0	550		561
		b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat				
		b2)	- către operatori cu capital privat			550	561
	c)	prime de asigurare				50	35
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:			0	720		1.404
	a)	cheltuieli cu colaboratorii				0	0
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:				0	
		b1)	cheltuieli privind consultanța juridică				
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		0	10		6
		c1)	cheltuieli de protocol, din care:			3	4
			- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare				
		c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:			7	2
			- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare				
			- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare				
			- ch.de promovare a produselor				
	d)	Ch. cu sponsorizarea		0	0		0

(Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:				
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive			
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult			
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale			
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea			
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		10	1
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		15	10
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	0	1	0
	-interna		1	0
	-externa			
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		55	55
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		15	13
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	0	605	1.319
i1)	cheltuieli de asigurare și pază		2	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul			
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională		5	5
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:			
	-aferele bunurilor de natura domeniului public			
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale			
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011			
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri			
j)	alte cheltuieli		10	0
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		0	390	316
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale			
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale		130	126
c)	ch. cu taxa de licență			
d)	ch. cu taxa de autorizare			
e)	ch. cu taxa de mediu		200	105
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite		60	85
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		0	2.597	2.500
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	0	1.983	1.864
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	0	1.923	1.864
	a) salarii de bază		1.564	1.445
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)		359	318
	c) alte bonificații (conform CCM)			
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	0	60	63
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu		60	63

	modificările și completările ulterioare, din care:			
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;			
	b) tichete de masă;			
	c) tichete de vacanță;			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent			
	e) alte cheltuieli conform CCM.			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	0	0	0
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	0	123	130
	a) pentru directori/directorat		85	93
	-componenta fixă		85	93
	-componenta variabilă			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:		38	37
	-componenta fixă		38	37
	-componenta variabilă			
	c) pentru AGA și cenzori			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii			
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	0	491	506
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale		323	322
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj		10	10
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate		113	104
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii		28	70
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii			
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale		17	0
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	0	255	251
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	0	35	45
	- către bugetul general consolidat		10	6
	- către alți creditori		25	39
b)	cheltuieli privind activele imobilizate			
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului			
d)	alte cheltuieli		20	1
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale		170	205

	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:		0	30	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele			30	
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților				
	f1.2)	- provizioane în legatură cu contractul de mandat	130 a			
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:				
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:		0	0	0
		- din participarea salariaților la profit				
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante				
		- venituri din alte provizioane				
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:		0	30	17
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:		0	30	17
	a1)	aferente creditelor pentru investiții			30	17
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă				
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:		0	0	0
	b1)	aferente creditelor pentru investiții				
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă				
	c)	alte cheltuieli financiare				
3		Cheltuieli extraordinare				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)		0	24	-933
		venituri neimpozabile				
		cheltuieli nedeductibile fiscal			10	
I V		IMPOZIT PE PROFIT			2	0
V		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)		0	1.983	1.801
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)		0	1.923	1,636
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului			90	86
	4	Nr. mediu de salariați			90	83
	5 a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000			1.781	1.808
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000			1.836	1.871
	6 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)			57	56
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$				
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care				
		- cantitatea de produse finite (QPF)				
		- pret mediu (p)				
		- valoare=QPF x p				
		- pondere în venituri totale de				

		exploatare = Rd.161/Rd.2			
7		Plăți restante		347	2.515
8		Creanțe restante, din care:		619	1.346
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat		0	200
		- de la operatori cu capital privat		167	207
		- de la bugetul de stat			
		- de la bugetul local			
		- de la alte entitati		452	931

Veniturile totale ale societatii au fost prevazute a se realiza la nivelul sumei 5.111 mii lei si au fost realizate in suma de 4.631 mii lei, in proportie de 90,60%.

Veniturile societatii au fost realizate dupa cum urmeaza:

- Din activitatea de colectare a deseurilor – 3.604 mii lei, din care:
 - populatie – 2.142 mii lei;
 - agenti economici – 1.463 mii lei;
- din activitatea de intretinere a curateniei si maturat stradal – 908 mii lei;
- alte venituri de exploatare – 99 mii lei, din care:
 - din penalitati – 99 mii lei;
 - activitati diverse – 9 mii lei;
- venituri financiare – 8 mii lei.

Cheltuielile totale ale societatii au fost prevazute a se realiza la nivelul sumei de **5.087 mii lei** si au fost realizate in suma de **5.564. lei**, in proportie de 110,00 %, depasind veniturile cu un procent de 20,15 %.

Ponderile cele mai importante in totalul cheltuielilor au inregistrat:

- cheltuielile cu personalul – 2.500 mii lei (44,94%)
- cheltuielile cu chiriile – 560 mii lei (10,07 %) – ocazionate in principal de inchirierea masinilor de mare capacitate pentru transportul deseurilor la depozitul autorizat de la Tutora si chiria pentru platforma de transfer a deseurilor si pentru cele doua casierii;
- cheltuielile cu serviciile efectuate de terti – 1.404 mii lei (25,24 %) – din care 1.300 reprezinta cheltuieli cu depozitarea deseurilor la depozitul autorizat si reparatiile la utilajele proprii ale societatii;
- cheltuielile cu stocurile 307 mii lei (5,52 %) – ocazionate de materialele consumabile si de consumul de combustibil pentru utilajele proprii.

Cheltuielile societatii au fost efectuate dupa cum urmeaza:

- cheltuieli cu bunuri si servicii – 2.480 mii lei, din care:
 - materialele consumabile, piese de schimb si combustibili – 307 mii lei;
 - materiale de natura obiectelor de inventar – 49 mii lei;
 - energia si apa – 23 mii lei;
 - intretinere si reparatii – 110 mii lei;

- chirii – 561 mii lei;
 - prime de asigurare – 35 mii lei;
 - protocol, reclama si publicitate – 6 mii lei;
 - deplasare – 11 mii lei;
 - posta si telecomunicatii – 55 mii lei;
 - servicii bancare si asimilate – 13 mii lei;
 - alte cheltuieli cu serviciile executate de terti – 1.310 mii lei;
- Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate – 316 mii lei, din care:
- redeventa – 126 mii lei;
 - alte taxe si impozite locale – 85 mii lei;
 - taxa mediu -105 mii lei;
 - Cheltuieli cu personalul – 2500 mii lei, din care:
 - salarii si sporuri – 1.801 mii lei;
 - bonusuri art. 21 Cod fiscal – 63 mii lei;
 - contract mandat directorat si consiliul de administratie – 130 mii lei (93 + 37);
 - asigurari sociale, fonduri speciale si alte obligatii – 506 mii lei;
 - alte cheltuieli de exploatare – 251 mii lei, din care:
 - majorari si penalitati – 45 mii lei;
 - amortizare – 173 mii lei;
 - provizioane – 32 mii lei;
 - cheltuieli financiare – 17 mii lei.

Principalii indicatori economico-financiari

Principalii indicatori economico-financiari sunt prezentati in anexa la situatiile financiare.

DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2016	2017
A. Indicatori de lichiditate				
Lichiditate generală (globală)	Active curente Datorii curente (sub 1 an)	%	1,45	0,86
Lichiditate imediată (test acid)	Active curente - Stocuri Datorii curente (sub 1 an)	%	1,34	0,85
Rata solvabilității generale	Capitaluri proprii x100 Datorii curente	%	65,74	-5,34
Solvabilitatea	Capitaluri proprii x100 Total pasive	%	39,66	-4,83
B. Indicatori de echilibru financiar				
Grad de îndatorare de ansamblu	Datorii totale x100 Capitaluri proprii	%	215,95	-2072
Grad de îndatorare pe termen lung	Datorii pe termen lung x 100 Capitaluri Proprii	%	65,74	-203,31
Rata autonomiei financiare	Capitaluri proprii x100 C. perm.(c. proprii + c.imprum)	%	60,33	-97,82
Rata datoriilor	Datorii totale x100 Active totale	%	63,35	105,07
Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	Active imobilizate x100 Capitalul permanent	%	95,71	356,66

Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	Active imobilizate nete x 100 Capitalul propriu	%	95,71	-364,62
Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	Active circulante x 100 Fond de rulment	%	100,00	99,79
Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	Stocuri x 100 Fond de rulment	%	3,38	1,47
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	Capitaluri proprii Active imobilizate	Nr.Ori	1,04	-0,27
C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate				
DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2016	2017
Rata rentabilității economice	Rezultatul brut x100 Active totale	%	4,57	2,24
Rata rentabilității financiare	Profit net x 100 Capitaluri proprii	%	-15,17	0
Rata profitului (marja brută)	Profit brut x100 Cifra de afaceri	%	-2,12	0
Rentabilitatea capitalului social	Profit net x 100 Capital social	%	-12,04	0
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	Profit net x 100 Cifra de afaceri	%	-2,12	0
D. Indicatori de activitate (gestiune)				
Viteza de rotație a capitalului economic angajat	Cifra de afaceri Total active	Nr.Ori	2,15	1,89
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri Active imobilizate nete	Nr.Ori	7,48	10,22
Viteza de rotație a activelor circulante	Cifra de afaceri Active circulante	Nr.Ori	3,29	2,32
Rotația stocurilor	Cifra de afaceri Stocuri	Nr.Ori	9,417.	157,32
Perioada de recuperare a creanțelor	Creanțe x 365 Cifra de afaceri	Zile	102,04	108,65
Perioada de rambursare a datoriilor	Obligații x 365 Cifra de afaceri	Zile	110,09	19,81
Rotația activelor	Cifra de afaceri Total active	Nr.Ori	2,27	1,89
Rotația capitalului propriu	Cifra de afaceri Capital propriu	Nr.Ori	7,16	-37,25
Rotația capitalului social	Cifra de afaceri Capital social	Nr.Ori	5,68	4,30
E. Indicatorii fondului de rulment				
Fond de rulment total (FRT)	Total active - Active imobilizate	Lei	1.403.106	1.951.594
Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) - Active imobilizate	Lei	27.328	-564.092
Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) - (Datorii curente - Pasive de regularizare)	Lei	393.172	333.793
Trezoreria netă	Fond de rulment propriu - Necesar de fond de rulment	Lei	-365.844	-897.885
DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2016	2017
Productivitatea muncii	Cifra de afaceri Nr. mediu scriptic	Lei	53.035,56	54.493,64
Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	Lei	637.105	-121.409
F. Indicatori de structură				
Imobilizări nete în total active	Active imobilizate nete Total active	Nr.Ori	0,28	0,18
Stocuri în total active	Stocuri Total active	Nr.Ori	0,02	0,01

Disponibilități în total active	<u>Disponibilități</u>	Nr.Ori	0,03	0,24
	Total active			
Creanțe în total active	<u>Creanțe</u>	Nr.Ori	0,61	0,56
	Total active			
Datorii pe termen lung în total pasive	<u>Datorii pe termen lung</u>	Nr.Ori	0,63	0,10
	Total pasive			
Datorii pe termen scurt în total pasive	<u>Datorii pe termen scurt</u>	Nr.Ori	1,45	0,90
	Total pasive			

1.Indicatori de lichiditate generala

Active curente /Datorii curente

31.12.2017 = 0,86

31.12.2016 = 1,45

Valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii de 2 si ofera garantia acoperii datoriilor cumulate din activele curente.

O atentie deosebita se va acorda cresterii acestui indicator in conditiile in care societatea are credit care are exigibilitate pana la un an, pentru care societatea are dobanzi de platit si datorii care au exigibilitate pana la un 5 ani si care necesita un volum mai mare de disponibilitati.

2.Indicatorul lichiditatii imediate

Active curente – stocuri /Datorii curente

31.12.2017 = 0,85

31.12.2016 = 1,34

Acest indicator este numit si test acid si arata posibilitatea societatii de a-si acoperi datoriile curente din creantele si disponibilitatile care sunt active usor realizabile care nu mai necesita alte cheltuieli suplimentare. Acest indicator este mic, in aceste conditii societatea este nevoita sa apeleze la stocuri pentru transformarea acestora in disponibilitati, necesitand alte cheltuieli, care ar prejudicia echilibrul economic al societatii.

3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate

31.12.2017 = -5,34

31.12.2016 = 7,48

Acest indicator evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

Acest indicator este influențat de investiții pe piața de capital înregistrate în imobilizări financiare care nu produc venituri aferente cifrei de afaceri.

4. Viteza de rotatie a activelor totale calculat ca raport intre cifra de afaceri si total active . Acest indicator evaluiaza eficacitatea managementului activelor totale prin exprimarea valorii cifrei de

afaceri generate de o anumita cantitate de active totale .

31.12.2017 = 1,89

31.12.2016 = 2,27

5. Viteza de rotație a clienților - calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate se calculează ca raport între sold mediu creante comerciale și cifra de afaceri înmulțit cu 365 zile ;

31.12.2017 = 108,65 zile

31.12.2016 = 102,04 zile

6. Rentabilitatea capitalului angajat, reprezintă profitul pe care îl obține întreprinderea din banii investiți în afacere .

Se calculează ca raport între profitul înainte de plată a dobânzilor și impozitului pe profit și capital angajat (capital propriu + datorii cu termen de exigibilitate peste un an).

nu se poate calcula acest indicator deoarece este pierdere

7. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor , este un indicator de risc. Acesta determină de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât acest indicator este mai mic, cu atât poziția societății este considerată mai riscantă.

Se calculează ca raport între profit înainte de plată a dobânzilor și impozitul pe profit și cheltuielile cu dobânzile .

acest indicator este negativ , fapt ce indică poziția riscantă a societății

8. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

rezultatul pe acțiune = profit net / numărul ponderat de acțiuni

31.12.2016 nu este cazul ca s-a înregistrat pierdere

31.12.2017 nu este cazul ca s-a înregistrat pierdere

În urma comparării veniturilor și a cheltuielilor, societatea a înregistrat o **pierdere** la sfârșitul exercitiului financiar, în sumă de **-933 mii lei**.

S-a ajuns la această situație, de lipsă a lichidităților, în principal datorită faptului că operăm cu costuri mult mai mari decât tarifele aprobate de către C.L. Pascani și datorită faptului că prețul pe tonă de deseuri menajere depozitată la depozitul autorizat Tutora Iași a crescut începând cu data de 01.01.2017 adăugându-se taxa fond pentru mediu în valoare de 80 lei/tonă pentru un interval de trei luni dublând costul față de 2016, ulterior această taxă de 80 lei /tonă a fost introdusă în prețul de depozitare per/mc însă prețul rămâne dublat.

Plățile restante sunt în sumă de 2.515 mii lei și se datorează activității de exploatare, din care 1.227 mii lei obligații restante la furnizori, 245 mii rata credit bancă, la bugetul consolidat al statului, iar creanțele restante se situează la nivelul sumei de 1.536 mii lei, din care:

- de la operatori cu capital privat (persoane juridice) – 939 mii lei;
- de la alte entități (persoane fizice) – 597 mii lei.

Descrierea privind guvernanta corporativă

În anul 2017 componenta Consiliului de Administrație a fost următoarea:

1. MORARU CONSTANTIN IULIAN - președinte
2. APARASCHIVEI VASILE
3. DUMEA ERONIM EDUARD până la data de 16.10.2017

4. IONESCU DRAGOS
5. ZUZAN MIRCEA
6. URSU LEONARD DUMITRU incepand cu 16.10.2017

Nu există acord , înțelegere sau legătură de familie între administratorii aleși și o altă persoană, datorită căreia aceștia au fost numiți administratori.

În cursul anului 2017 Consiliul de Administrație s-a întrunit în 18 sedințe, în urma cărora s-au emis un număr de 17 Hotărâri ale C.A.

La data de 31.12.2017, conducerea executivă este reprezentată de dl. URSU DUMITRU LEONARD – Director General.

Directorul general are încheiat cu societatea un contract de mandat, în conformitate cu prevederile legale.

Membrii Consiliului de Administrație și a Conducerii executive nu au fost implicați în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

În contractele de mandat încheiate de administratorii societății, s-au prevăzut o serie de indicatori de performanță care trebuie îndepliniți cu anumiți coeficienți de ponderare și nivele de realizat. Pentru anul 2017, acești indicatori au înregistrat următoarele valori:

- Cifra de afaceri a scăzut de la 4.561.059 lei în anul 2016 la 4.522.972 lei în anul 2017, reprezentând o scădere de 0,93 % (creștere de minim 10% prevăzută) – coeficient de ponderare 10 – nerealizat;
- Rata profitului brut – - 20,16 (minim 2,5 prevăzută în indicatorii de realizat în contractul de mandat) – coeficient de ponderare 10 – Nerealizat (coeficient de ponderare realizat 0);
- Productivitatea muncii – 56 mii lei/salariat (36 mii lei/salariat prevăzut) – coeficient de ponderare 10 – Realizat;
- Gradul de încasare, respectiv recuperarea creanțelor curente și restante – 77,86% (80% prevăzut) – coeficient de ponderare 20 – Nerealizat (coeficient de ponderare realizat 19,47);
- Rata lichidității generale – 0,86 (minim 1,70 prevăzut) – coeficient de ponderare 10 – Nerealizat (coeficient de ponderare realizat 50,59);
- Diminuarea gradului de dependență față de bugetul local – capacitatea de identificare de resurse, altele decât subvenții ori majorări de tarife – în anul 2017 societatea nu a fost dependentă de bugetul local – ponderea încasărilor de la Primăria Pâncani pentru serviciile prestate, a fost de 26,84 % (diminuare 10% anual prevăzut) – coeficient de ponderare 15 – Nerealizat
- Gradul de realizare a programului anual de investiții, valoric și pe obiective – programul a fost realizat în proporție de 0% valoric și 0% pe obiective (0% la nivel de realizat prevăzut) – coeficient de ponderare 10 – Nerealizat;
- Gradul de satisfacție al beneficiarilor (populației), privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate – este prevăzută reducerea numărului de sesizări justificate cu 30%, față de anul precedent; societatea a avut un număr nesemnificativ de sesizări justificate în anul 2017, care au fost rezolvate – coeficient de ponderare 15 – Realizat;

Coeficient de ponderare total realizat – 87,03%.

Cu dotarea materială și personalul activ de mai sus, s-au realizat următoarele:

La sectorul Intretinerea curateniei si Maturat stradal s-au realizat urmatoarele activitati:

NR.	DENUMIRE OPERATIUNE	U. M.	CANTITATE
1	Intretinerea curateniei pe strazi si trotuare, golirea cosurilor	mp	72.195.563,65
2	Maturat manual alei si trotuare cu asfalt	mp	3.814.422,65
3	Imprastiat material antiderapant	mp	360.251,50
4	Curatare manuala a zapezii si ghetii	mp	204.511,70
5	Curatat rigole pe strazi prin raziure	mp	23.258,00
6	Incarcat si transportat deseuri stradale	mc	1.535,90

La sectorul Colectare deseuri s-au realizat urmatoarele cifre:

LUNA	NR.CURSE	CANTITATE	VOLUM	OBS.
		to	mc	
IANUARIE	32	527,56	1600	CU AUTO INCHIRIATE
FEBRUARIE	27	502,06	1350	CU AUTO INCHIRIATE
MARTIE	39	809,86	1950	CU AUTO INCHIRIATE
APRILIE	36	720	1800	CU AUTO INCHIRIATE
MAI	36	781,02	1800	CU AUTO INCHIRIATE
IUNIE	35	758,8	1750	CU AUTO INCHIRIATE
IULIE	45	806,12	2250	CU AUTO INCHIRIATE
AUGUST	51	916,46	2550	CU AUTO INCHIRIATE
SEPTEMBRIE	45	807,08	2250	CU AUTO INCHIRIATE
OCTOMBRIE	46	828,44	2300	CU AUTO INCHIRIATE
NOIEMBRIE	42	749,88	2100	CU AUTO INCHIRIATE
DECEMBRIE	39	659,48	1950	CU AUTO INCHIRIATE
TOTAL	473	8866,76	23650	CU AUTO INCHIRIATE

In perioada raportata, societatea a desfasurat activitatea de incasare a facturilor, atat prin casierii-incasatori de teren, cat si prin doua centre de incasare, unul situat in zona vale a municipiului, celalalt in zona deal (aflate in spatii inchiriate). Incepand din luna decembrie cele doua puncte de incasare din zona deal respectiv zona vale au fost inchise, la nivel de entitate a fost introdus sistemul de incasare prin Paypoint. In perioada raportata, societatea a desfasurat activitatea de incasare a facturilor, atat prin casierii-incasatori de teren, cat si prin doua centre de incasare, unul situat in zona vale a municipiului, celalalt in zona deal (aflate in spatii inchiriate).

Gradul de incasare, pe total, al veniturilor facturate pentru anul 2017 a fost de:

- 77.86 % din totalul sumelor debitoare, in crestere cu 1.73% fata de procentul realizat in perioada precedenta (76,13%);
- 82,83% aferent rulajelor din 2017, in crestere cu 4.12% fata de procentul realizat in perioada precedenta (78,71%), soldul ramas de incasat fiind de 932 mii lei;
- 59.10% aferent sumelor datorate anterioare anului 2017, in scadere cu 4.27% fata de procentul realizat in perioada precedenta (63,37%), soldul ramas de incasat fiind de 586 mii lei.

Gradul de incasare, detaliat, al veniturilor facturate pentru anul 2017 a fost de:

- 77.86% din totalul sumelor debitoare, in structura se prezinta astfel:
 - 72,85% populatie;
 - 72.95% SC, AF, PF, II, IF;
 - 82.82% partide, biserici;
 - 93.45% institutii, altele decat ale CL (AJOFM, Politie, APIA, Administratia Financiara, Protectia copilului, ISU, spitale)
 - 87.17% institutii din subordinea CL (gradinite, scoli, licee, crese, colegii, Casa de cultura)
 - 92,85% Primaria Pascani;
 - 38.58% societati din subordinea CL (RAGCL, Prestserv apa)
- 82.83% aferent rulajelor din 2017, soldul ramas de incasat fiind de 932 mii lei;
- 59.10% aferent sumelor datorate anterioare anului 2017, soldul ramas de incasat fiind de 586 mii lei.

Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale

In acest moment nu exista o situatie concurentiala, deoarece Contractul de delegare prin incredintare directa nu permite acest lucru.

Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății

Nu este cazul.

Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

Structura personalului utilizat este reprezentata in tabelul de mai jos:

Categorie de personal	Structura personalului
Studii superioare	13 (din care 2 in C.C.C.)
Studii medii	14
Muncitori calificati	18
Muncitori necalificati	42
TOTAL	87

Pe sectoare de activitate, numarul de personal este utilizat astfel:

Categorie de personal	Structura personalului
Personal TESA	15 (din care 1 in C.C.C.)

Personal indirect productiv (casieri, paznici, magazioner, pers. Curatenie)	17
Personal direct productiv	55 (din care 1 in C.C.C.)
TOTAL	87 (3 posturi neocupate)

In cursul anului 2017, raporturile de munca din cadrul societatii au fost reglementate prin contractele individuale de munca, in conformitate cu prevederile Codului Muncii, la nivelul societatii exista contract colectiv de munca si este constituit sindicat.

Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Relația dintre manageri si salariați, este una de buna colaborare. Nu au fost înregistrate pe parcursul anului 2017 elemente conflictuale în raporturile dintre conducere și angajați.

Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra Mediului

Eliminarea finala a deseurilor colectate se realizeaza in baza Contractului pentru depozitarea deseurilor solide urbane nr.15992/11.12.2017 incheiat cu SALUBRIS SA Iasi (administratorul Depozitului Tutora – Iasi) si a actelor aditionale ulterioare.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Activitatea societatii a fost expusa la urmatoarele tipuri de riscuri :

Riscul fluxurilor de numerar

Referitor la riscurile legate de materiale și echipamente s-a urmărit obținerea de garanții de la clienți precum și încheierea unor contracte pentru acestea.

De asemenea, termenele de încasare a creanțelor au fost corelate cu termenele de plată a datoriilor.

Riscul ratei dobanzii

Riscul de dobanda reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze in timp ca rezultat al schimbarilor in nivelul dobanzilor survenite pe piata financiar-bancara.

In acest sens, tinand cont ca imprumaturile primite de Societate de la banci sunt purtatoare de dobanda variabila (ex. ROBOR la 1 luna) exista un risc reprezentat de fluctuatia ratei de dobanda.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea este expusa variatiilor cursului de schimb valutar, datorita creantelor si datoriilor denominate in moneda straina. In acest sens, conducerea Societatii depune eforturi in a mentine echilibrul dintre creantele si datoriile in valuta.

Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de lichiditate

Societatea isi monitorizeaza riscul de a se confrunta cu o lipsa de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichiditatilor. Societatea isi planifica si monitorizeaza atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc,

Politica societatii este aceea de a asigura lichiditati pentru achitarea obligatiilor la termenele scadente.

Debitorii societatii pot fi afectati de situatii de criza de lichiditate, care i-ar putea impiedica sa-si onoreze datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a clientilor ar putea afecta si previziunile conducerii privind fluxurile viitoare de numerar.

Riscul de dependenta

SC CLP ECO SALUBRITATE SA este dependentă de modul de incasare a taxei de salubritate care reprezintă ponderea cea mai mare in cifra de afaceri. Lipsa incasarilor, sumelor provenite din taxa de salubritate ar avea un impact negativ asupra evolutiei in timp a societatii cu implicatii sociale negative.

Riscul de piata

Este riscul ca valoarea justa a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument sa fluctueze din cauza modificarilor preturilor de piata. Preturile de piata prezinta patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobanzii, riscul valutar, riscul preturilor marfurilor si riscul altor preturi, precum riscul pretului actiunilor.

Riscul pretului

Conducerea considera ca Societatea este expusa riscului de pret, deoarece stabilirea pretului de catre Consiliul Local al Municipiului Pascani, pe motive mai putin economice si mai mult politice, poate duce la neacoperirea costurilor de operare si implicit la imposibilitatea achitarii obligatiilor catre tertii debitori.

Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

In cursul anului 2018 va avea loc licitatie pentru atribuirea serviciului de colectare a deseurilor pentru Zona I (Pascani – Tg.Frumos si toate comunele din zona), licitatie organizata de catre A.D.I.S. Iasi, la care SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pascani nu va putea participa datorita conditiilor legislative si tehnice pe care nu le indeplineste. Atribuirea serviciului de colectare a deseurilor nu se va face mai devreme de 1 ianuarie 2019. Daca vor fi contestatii, procedura se va prelungi, caz in care SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pascani, va trebui sa opereze in continuare, in baza Contractului de delegare incheiat cu UAT Municipiul Pascani.

Chiar daca serviciul de colectare va fi atribuit (la un moment dat) altui operator, in urma licitatiei, SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pascani va functiona in continuare pe activitatea de intretinere a curateniei si maturat stradal, activitate cuprinsa deasemenea in Contractul de delegare incheiat cu UAT Municipiul Pascani.

SC CLP Ecosalubritate SA Pascani are in vedere suplimentarea obiectului de activitate cu altele noi cum ar fi : transport intern de marfuri, activitati de intretinere peisagistica, activitati de pompe funebre si similare, activitati de gradinarit cimitire, activitati ale bazelor sportive, activitati de servicii anexe pentru transporturi terestre, fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice.

Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

Pe parcursul anului 2017, lichiditățile societății au fost realizate prin politica managementului de urmărire/încasare a creanțelor precum și prin corelarea termenelor de încasare a clienților cu cele de plată a furnizorilor.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2017, aprobat de CL, este întocmit în baza celor mai bune estimari ale managementului la data întocmirii. Evoluțiile pe parcursul anului 2017 pot induce anumite variații.

In baza datelor si informatiilor detinute, conducerea SC CLP Ecosalubritate SA estimeaza o dinamica pozitiva a veniturilor ce vor fi realizate de societate in perioada urmatoare in ceea ce priveste sectorul de maturat stradal si activitatea de colectare a deseurilor de la persoanele juridice cu care exista contracte de prestari servicii.

Controlul intern

In cursul anului 2017 s-au desfasurat trei verificari ale departamentului de control financiar de gestiune. Concluzia acestora a fost ca Societatea isi desfasoara in mod corespunzator activitatea – nu au fost identificate abateri de la regulamentul intern sau cadrul legal general. Incepand cu data de 16.10.2017 activitatea de control financiar de gestiune nu a mai functionat postul fiind vacant si scos la concurs.

In cursul anului 2017 compartimentul de audit intern nu a functionat. Postul este vacant inca din data de 03.12.2015, iar in cursul anului 2017 a fost scos la concurs de doua ori, dar din pacate nu s-a prezentat nimeni.

SISTEMUL DE CONTROL MANAGERIAL INTERN

In vederea aplicarii prevederilor O.M.F.P. 946/2005* (republicat), a fost constituita o structura interna cu atributii in monitorizarea, coordonarea si indrumarea metodologica cu privire la sistemele proprii de control intern/ managerial inasa aceasta nu a functionat, lucru evidentiat distinct si de catre auditorii Curtii de Conturi in urma controlului tematic efectuat.

Controlul ar fi trebuit sa fie prezent pe toate palierele S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. si sa se manifeste sub forma autocontrolului, controlului in lant si a controlului ierarhic.

Scopul controlului era de a implementa și dezvolta standardele de management/control intern (cuprinse în Codul Controlului Intern, aprobat prin Ordinul 946/2005* -republicat) în cadrul S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. și elaborarea procedurilor formalizate pe activități, în acord cu specificul societății.

Obiectivele generale ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societății ar fi trebuit să fie :

- realizarea atribuțiilor stabilite în concordanță cu misiunea S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. , în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- protejarea fondurilor S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. împotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- respectarea prevederilor legale și a altor cerințe aplicabile entității, a regulamentelor și deciziilor conducerii;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică adecvate prin rapoarte periodice.

Obiectivele specifice ale programului de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial la nivelul societății ar fi trebuit să ducă la :

- reflectarea în documente scrise a organizării controlului intern, a tuturor operațiunilor entității și a elementelor specifice, înregistrarea și păstrarea în mod adecvat a documentelor;
- înregistrarea în mod cronologic a operațiunilor;
- asigurarea aprobărilor și efectuării operațiunilor exclusive de persoane special imputernicite în acest sens;
- separarea atribuțiilor privind efectuarea de operațiuni între persoane, astfel încât atribuțiile de aprobare, control și înregistrare să fie încredințate unor persoane diferite;
- asigurarea unei conduceri competente la toate nivelurile;
- accesarea resurselor și documentelor numai de către persoane îndreptățite și responsabile în legătură cu utilizarea și păstrarea lor.

Concluzii

Având în vedere toate cele prezentate mai sus, considerăm că activitatea de colectare a deșeurilor poate deveni profitabilă, dacă:

- sunt încasate sumele rezultate din instituirea taxei de salubritate la nivel de UAT
- beneficiarii serviciului de colectare a deșeurilor care au contract, își achită la timp obligațiile
- beneficiarii serviciului de colectare a deșeurilor, persoane juridice, care nu au contract, să încheie contracte în cel mai scurt timp
- contractele ar fi încheiate pe numărul real de societăți comerciale în activitate.

Această activitate trebuie să desfășoare și să fie susținută în continuare, până la atribuirea contractului de delegare de către ADIS, către noul operator ce va castiga licitația organizată în cursul anului 2018.

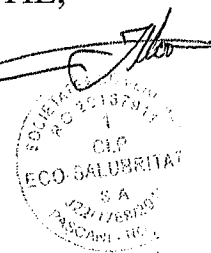
Deasemenea, activitatea de întreținere a curățeniei, măturat stradal, dezapezire și

imprastiat material antiderapant se va desfasura in continuare, chiar daca activitatea de colectare deseuri va fi pierduta (mai devreme sau mai tarziu), cu speranta ca vom reusi sa desfasuram si activitati mecanizate, cu o mai mare rentabilitate si eficienta.

Activitatea de dezinsectie, dezinfectie si deratizare, speram sa fie autorizata si sa primeasca licenta de operare in cursul anului 2018, pana in acest moment societatea are doar persoane autorizate pentru desfasurarea acestei activitati urmand ca dupa achizitia utilajelor necesare (specifice) sa continue demersurile pentru autorizare.

MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

MORARU CONSTANTIN IULIAN – presedinte
APARASCHIVEI VASILE
URSU DUMITRU LEONARD
IONESCU DRAGOS
ZUZAN MIRCEA



Nr. Inreg. 64/31.05.2018