

S.C. CLPECOSERV S.R.L.

CUI: RO 29167911 | Reg. Com.: J22/1769/2011

Str. Morilor, Nr. 14

Pașcani, Iași, România, 705200

Capital social 1.052.400 lei

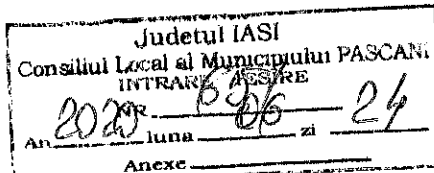
Banca Transilvania Sucursala Pascani

Cont RO21 BTRL 0240 1202 W585 48XX

Trezoreria Pascani cont: RO46TREZ4075069XXX002371

Tel: 0232.76.34.00

E-mail: office@clpecoserv.ro , www.clpecoserv.ro



Nr.inreg. 4677/24.06.2020

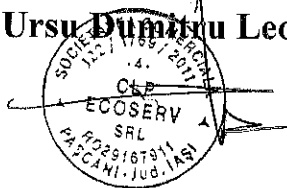
CATRE,

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PASCANI

SC CLP ECOSERV SRL cu sediul in Pascani, str. Morilor nr. 14, jud. Iasi, reprezentanta legal prin Cons.jur. Ursu Dumitru Leonard, in calitate de Director General va inaintea:

- Hotararea Consiliului de Administratie nr. 19/23.06.2020, privind aprobarea *Bilantului contabil – Contul de profit si pierdere, precum si anexele aferente acestuia pentru anul 2019 ale SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pacani.*

**DIRECTOR GENERAL,
Cons.Jr. Ursu Dumitru Leonard**



S.C. CLP ECOSERV S.R.L.
CUI: RO29167911 | J22/1769/2011
PASCANI, STR. MORILOR, NR. 14, JUD. IASI
Capital social 1.052.400 lei
Banca Transilvania Sucursala Pascani
Cont RO21 BTRL 0240 1202 W585 48XX
Trezoreria Pascani cont: RO46TREZ4075069XXX002371
E-mail: office@clpecoserv.ro
Web: www.clpecoserv.ro
Tel: 0232 763 400



Hotararea numarul 19

din 23.06.2020

Consiliul de Administratie intrunit in sedinta ordinara din data de 23.06.2020, orele 15:30 la sediul SC CLP ECOSERV SRL din Municipiul Pascani, str. Morilor, nr. 14, jud Iasi:

Avand in vedere prevederile Hotararii Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.101/25.04.2019, prin care se numesc membrii Consiliului de Administratie al SC CLP ECO SALUBRITATE SA potrivit OUG. 109/2011;

Avand in vedere prevederile Hotararii Consiliului Local al Municipiului Pascani nr. 42/20.02.2020 privind schimbarea formei juridice a societatii SC CLP ECO SALUBRITATE SA Pascani in societate comerciala cu raspundere limitata, respective SC CLP ECOSERV SRL avand ca asociat unic Municipiul Pascani prin Consiliul Local al Municipiului Pascani;

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

Avand in vedere prevederile Legii nr.101/2006 privind serviciul de salubritate al 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 gospodarirea localitatilor urbane si rurale, cu modificarile si completarile ulterioare;

Avand in vedere prevederile Ordinului numarul 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

In temeiul Legii 31/1990- legea societatilor comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, **in unanimitate**

HOTARASTE

Art. 1. Se aproba bilantul contabil, contul de profit si pierdere precum si anexele aferente acestuia pentru anul 2019 ale SC CLP ECO SALUBRITATE SA.

Art. 2. Prezenta hotarare se va inainta Consiliului Local al Municipiului Pascani impreuna cu anexele sale.

Art. 3. Secretarul Consiliului de Administratie va comunica prezenta hotarare in copie:

- Membrilor Consiliului de Administratie
- Directorului General
- Directorului Economic

Data, 23.06.2020

Membrii Consiliului de Administratie:

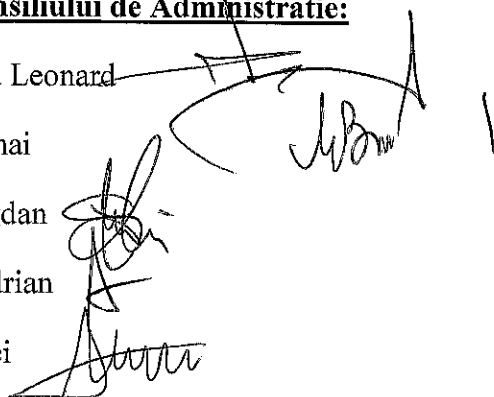
Ursu Dumitru Leonard

Buhaescu Mihai

Ciopraga Bogdan

Popi Ionut Adrian

Simion Andrei

Handwritten signatures of the council members: Ursu Dumitru Leonard, Buhaescu Mihai, Ciopraga Bogdan, Popi Ionut Adrian, and Simion Andrei. The signatures are written in black ink and are positioned to the right of the names.

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 07.05.2020 Tip situație financiară : BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2019
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 1.052.400
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	

Entitatea SC CLP ECO SALUBRITATE SA

Adresa

Județ Iasi Sector Localitate Pascani

Strada Morilor Nr. 14 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J22/1769/2011 Cod unic de inregistrare 2 9 1 6 7 9 1 1

Forma de proprietate

12--Societăți cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	-387.657
	Capital subscris	1.052.400
	Profit/ pierdere	-250.934

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
URSU DUMITRU LEONARD

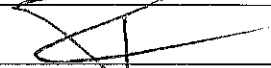
Numele si prenumele
FILOS GABRIEL DORU

Semnătura

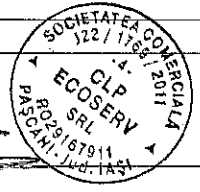


Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional



CROITOR U LIA

Semnat digital de CROITORU LIA
Data: 2020.06.24
11:17:37 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
MIRON DOINA MIHAELA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS AF2556 CIF/ CUI 2 0 2 7 7 5 4 6

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	27.203	27.203
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	27.203	27.203
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	152.809	143.968
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	116.729	429.817
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	0	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	269.538	573.785
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	2.558	2.558
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.558	2.558
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	299.299	603.546
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	70.628	67.483
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	70.628	67.483
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.810.811	973.831
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436**+ 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	18.015	16.764
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	1.828.826	990.595
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	237.582	89.893
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	2.971	2.600
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.723	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.199.506	1.012.489
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	746.931	644.159
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.948.160	1.656.648
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	191.847	-506.077
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	491.146	97.469
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	72.213	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	72.213	
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	498.707	485.126
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	498.707	485.126
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	498.707	485.126
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.052.400	1.052.400

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.052.400	1.052.400
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	18.834	18.834
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	358.011	358.011
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	376.845	376.845
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.550.654	1.565.968
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	41.635	
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	250.934
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-79.774	-387.657
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-79.774	-387.657

Suma de control F10 : 31018458 / 158117549

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

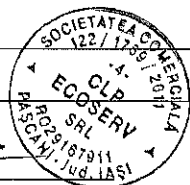
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

URSU DUMITRU LEONARD

Semnătura



Numele și prenumele

FILOS GABRIEL DORU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.166.357	4.289.315
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.166.357	4.289.315
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	104.751	130.200
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.293	13.581
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	5.271.108	4.419.515
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	282.053	226.859
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	3.160	13.195
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	19.367	16.913
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.577.799	2.212.921
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.473.748	2.140.327
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	104.051	72.594
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	173.134	67.953
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	173.134	67.953
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	16.964	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	16.964	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.154.909	2.134.773
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.833.844	1.848.013
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	248.013	217.022
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	422	224
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	72.630	69.514
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	5.227.386	4.672.614
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	43.722	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	253.099
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	358	68
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	8.162	3.400
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	8.520	3.468
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	10.607	1.303
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	10.607	1.303
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	2.165
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2.087	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	5.279.628	4.422.983
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	5.237.993	4.673.917
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	41.635	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	250.934
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	41.635	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	250.934

Suma de control F20 : 78538773 / 158117549

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

URSU DUMITRU LEONARD

Semnătura



Numele si prenumele

FILOS GABRIEL DORU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	250.934	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.529.788	1.529.788	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.004.918	1.004.918	
- peste 30 de zile	06	06	90.035	90.035	
- peste 90 de zile	07	07	775.819	775.819	
- peste 1 an	08	08	139.064	139.064	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	85.858	85.858	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	59.365	59.365	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	24.639	24.639	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	1.213	1.213	
- alte datorii sociale	14	14	641	641	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	2.013	2.013	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	230.184	230.184	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	2.650	2.650	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	2.650	2.650	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	204.165	204.165	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	74	60	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	77	45	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		21	22		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	23		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	24		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	2.558	2.558
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	2.558	2.558
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	2.558	2.558
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	2.020.369	1.183.601
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	975.462	1.003.851
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	16.215	4.444
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	16.215	4.444
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	1.800	4.486

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	2.971	10.434
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	2.971	10.434
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	15.469	605
- în lei (ct. 5311)	94	85	15.469	605
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	219.684	88.672
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	219.684	88.672
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	2.020.373	1.651.647
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99	72.213	0
- în lei	109	100	72.213	0

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	1.201.229	1.012.488
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	77.228	40.060
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	659.198	593.594
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	194.631	126.359
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	453.723	465.222
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	10.844	2.013
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	10.505	5.505
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	5.505	5.505
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	5.000	0

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.052.400	1.052.400		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	1.052.400	1.052.400		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	701.329	684.584		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	1.052.400	X	1.052.400	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	1.052.400	100,00	1.052.400	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	1.052.400	100,00	1.052.400	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149			
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			
- deținut de persoane fizice	164	151			
- deținut de alte entități	165	152			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153			
- către instituții publice centrale;	167	154			
- către instituții publice locale;	168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157		5.505	5.505
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		5.505	5.505
- către instituții publice centrale	172	159			
- către instituții publice locale	173	160		5.505	5.505
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituții publice centrale	176	163			
- către instituții publice locale	177	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2019
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2018	2019

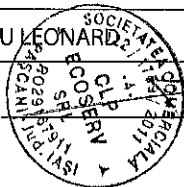
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

URSU DUMITRU LEONARD

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

FILOS GABRIEL DORU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației, Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	25.000			X	25.000
Alte Imobilizari	02	2.203			X	2.203
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	27.203			X	27.203
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	11.940			X	11.940
Constructii	07	206.097				206.097
Instalatii tehnice si masini	08	793.533	372.200			1.165.733
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	9.770				9.770
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.021.340	372.200			1.393.540
III.Imobilizari financiare	17	2.558			X	2.558
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.051.101	372.200			1.423.301

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	11.940			11.940
Constructii	24	53.287	8.840		62.127
Instalatii tehnice si masini	25	676.805	59.113		735.918
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	9.770			9.770
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	751.802	67.953		819.755
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	751.802	67.953		819.755

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	0	0	0	0

Suma de control F40 : 13453220 / 158117549

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

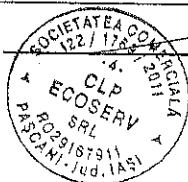
Numele si prenumele

URSU DUMITRU LEONARD

Numele si prenumele

FILOS GABRIEL DORU

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ANEXE:

- I. Situatia pozitiei financiare la 31.12.2019
- II. Situatia modificarilor capitalului propriu la 31.12.2019
- III. Contul de profit si pierdere la 31.12.2019
- IV. Situatia fluxurilor de disponibilitati la 31.12.2019
- V. Reguli si metode contabile
- VI. Informatii complementare:
 - a). Note asupra bilantului contabil.
 - b). Note asupra contului de profit si pierdere.
 - c). Diverse.
 - d). Litigii 2019

ANEXA I

SITUATIA POZITIEI FINANCIARA LA 31.12.2019

Denumirea indicatorului	SOLD la		dif.2019-2018	%2019/2018
	31.12.2018	31.12.2019		
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE	27.203	27.203	0	100,00
II.IMOBILIZĂRI CORPORALE	269.538	573.785	304.247	212,88
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	2.558	2.558	0	100,00
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL	299.299	603.546	304.247	201,65
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I.STOCURI	70.628	67.483	-3.145	95,55
II.CREANŢE	1.828.826	990.595	-838.231	54,17
III.INVESTIŢII FINANCIARE PE TERMEN SCURT				
IV.CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	237.582	89.893	-147.689	37,84
ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	2.137.036	1.147.971	-989.065	53,72
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	2.917	2.600	-317	89,13
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN	1.948.160	1.656.648	-291.512	85,04
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	191.847	-506.077	-697.924	-263,79
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	491.146	97.469	-393.677	19,85
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	72.213	0	-72.213	0,00
H. PROVIZIOANE				
I. VENITURI ÎN AVANS				
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
1.CAPITAL, din care:	1.052.400	1.052.400	0	100,00
capital subscris vărsat	1.052.400	1.052.400	0	100,00
capital subscris nevărsat			0	
II.PRIME DE CAPITAL			0	
III.REZERVE DIN REEVALUARE			0	
IV.REZERVE	376.845	376.845	0	100,00
V.REZULTATUL REPORTAT			0	
SoldC			0	
SoldD	1.550.654	1.565.968	15.314	100,99
-VI. REZULTATUL EXERCICIULUI			0	
SoldC	41.635	0	-41.635	0,00
SoldD		250934	250.934	0,00
Repartizarea profitului			0	
TOTAL CAPITALURI PROPRII	-79.774	-387657	-307.883	485,94
Patrimoniul public				
TOTAL CAPITALURI	-79.774	-387657	-307.883	485,94

ANEXA II

Contul de profit si pierdere La 31.12.2019

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar		dif+/-	%19/18
	2018	2019		
1	2	3	4=3-2	5=3/2%
1. Cifra de afaceri netă	5.166.357	4.289.315	-877.042	83,02
Producția vândută	5.166.537	4.289.315	-877.222	83,02
4. Alte venituri din exploatare	104.751	130.200	25.449	124,29
- din care, venituri din subvenție	1.293	13.581	12.288	1.050,35
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	5.271.108	4.419.515	-851.593	83,84
5.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	282.053	226.859	-55.194	80,43
Alte cheltuieli materiale	3.160	13.195	10.035	417,56
b) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	19.367	16.913	-2.454	87,33
6. Cheltuieli cu personalul	2.577.799	2.212.921	-364.878	85,85
a) Salarii	2.473.748	2.140.327	-333.421	86,52
b) Cheltuieli cu asigurările si protecția socială	104.051	72.594	-31.457	69,77
7.a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale si necorporale	173.134	67.953	-105.181	39,25
a.1) Cheltuieli	173.134	67.953	-105.181	39,25
a.2) Venituri			0	
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante	16.964	0	-16.964	0,00
b.1) Cheltuieli	16.964	0	-16.964	0,00
b.2) Venituri			0	
8. Alte cheltuieli de exploatare	2.154.909	2.134.773	-20.136	99,07
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	1.833.844	1.848.013	14.169	100,77
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate	248.013	217.022	-30.991	87,50
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	5.227.386	4.672.614	-554.772	89,39
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			0	
- Profit	43.722	0	-43.722	0,00
- Pierdere		253.099	253.099	
11. Venituri din dobânzi	358	68	-290	18,99
- din care, în cadrul grupului			0	
Alte venituri financiare	8.162	3.400	-4.762	41,66
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	8.520	3.468	-5.052	40,70
13.a) Cheltuieli privind dobânzile	10.607	1.303	-9.304	12,28
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	10.607	1.303	-9.304	12,28
REZULTATUL FINANCIAR:				
- Profit		2.165		

- Pierdere	2.087	0	-2.087	0,00
VENITURI TOTALE	5.279.628	4.422.983	-856.645	83,77
CHELTUIELI TOTALE	5.237.993	4.673.917	-564.076	89,23
REZULTATUL BRUT			0	
- Profit	41.635		-41.635	0,00
- Pierdere		250.934	250.934	
18. IMPOZITUL PE PROFIT			0	
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			0	
- Profit	41.635	0	-41.635	0,00
- Pierdere		250.934	250.934	0

ANEXA III

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI

PROPRIU

la data de: 31.12.2019

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.052.400					1.052.400
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	18.834					18.834
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	358.011					358.011
Acțiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	SOLD C					
	SOLD D	1.550.654				1.565.968
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹						
Rezultatul reportat provenit din						

corectarea erorilor contabile						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	SOLD C	41.635				
	SOLD D	0				250.934
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii		-79.744				-387.657

ANEXA IV

SC CLP ECO SALUBRITATE SA

Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2019

Nr. Crt.	Denumire element	31.12.2018 lei	31.12.2019 lei
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare			
1	+ incasari de la clienti	5620225,00	6202865,58
2	-plati catre furnizori si angajati	4054473,00	6.367.858,89
3	- dobanzi platite	10601,71	1.293,54
4	- impozit pe profit platit		
5	+ alte incasari din exploatare	51630,94	20.411,41
6	- alte plati pentru exploatare	1926214,92	
A	Trezoreria neta din activitatea de exploatare	-319433,69	-145875,44
	(1-2-3-4+5-6)		0
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie			
7	- plati pentru achizitionarea de actiuni		
8	- plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	
9	+ incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
10	+ alte incasari	0	
11	+ Dividende incasate		
B	Trezoreria neta din activitatea de investitie	0	
	(9+10+11-7-8)		0
Flux de trezorerie din activitatea de finantare			
12	+ incasari din emisiunea de obligatiuni		
13	+ incasari din imprumuturi pe termen lung		
14	- Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate		

15	- plata datoriilor aferente leasingului financiar		
16	- Dividente platite		
	Trezoreria neta din activitatea de finantare	0	
C	(12+13-14-15-16)		0
	Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor		
D	de trezorerie(A+B+C)	-319.434	-145.875
	Trezorerie si echivalente de trezorerie la		
E	inceputul exercitiului financiar	554557	235.123,31
	Trezorerie si echivalente de trezorerie la		
F	sfarsitul exercitiului financiar (D+E)	235.123	89.247,87

ANEXA V

5 Reguli si metode contabile

5.1. Considerente generale :

Societatea Comerciala CLP ECO SALUBRITATE SA s-a infiintat prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.77/29.07.2011 privind reorganizarea serviciului de salubritate din cadrul RAGCL Pascani in SC CLP ECO SALUBRITATE SA, avand unic actionar Municipiul Pascani.

Operatorul de salubritate S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. Pascani desfasoara activitati de colectare, transport si depozitare a deeurilor nepericuloase, in Judetul Iasi, din localitatile: Municipiul Pascani si suburbiile arondate: Lunca, Blagesti, Sodomeni, Bosteni, Gastesti.

Denumirea societatii, date de contact

Denumire societate: S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A.

Adresa Sediul Social: Strada Morilor, Nr.14, Municipiul Pascani, Judetul Iasi;

Telefon/fax: 0232/763400, 763410;

Cod Unic de Inregistrare (C.U.I.): RO 29167911;

Numarul de ordine in Registrul Comertului: J22/1769/2011

Cont: RO 21 BTRL 0240 1202 W585 48XX Banca Transilvania –Suc.Pascani;

Cont: RO 46 TREZ 4075069 XXX 002371 Trezoreria Pascani

Director General: URSU LEONARD DUMITRU

E-mail office@ecosalubritate.ro

Amplasamentul

Sediul SC CLP ECO SALUBRITATE SA se afla pe Strada Morilor, Nr.14, Municipiul Pascani, Jud.Iasi, cu urmatorii vecini:

-la nord: lotul I, nr.cadastral 62821 si lotul III, nr.cadastral 62823;

-la sud: centrul de insamantari artificiale;

-la vest: lotul I, nr.cadastral 62821;

-la est: lotul I, nr.cadastral 62821 si lotul III, nr.cadastral 62823 si Str.Morilor.

Profilul activitatii

Profilul principal de activitate al S.C. CLP ECO SALUBRITATE S.A. este colectarea, transportul si depozitarea deseurilor nepericuloase. Societatea mai desfasoara si activitatea de colectare, depozitare temporara si valorificare a deseurilor de echipamente electrice si electronice si alte activitati de curatenie.

Activitatea desfasurata este codificata cu codurile CAEN:

-3811 – Colectarea deseurilor nepericuloase;

-3812 – Colectarea deseurilor periculoase –deseuri din echipamente electrice si electronice;

- 383 – Recuperarea materialelor (colectare selectiva)

- 8129 – Alte activitati de curatenie

- 4677 – Comert cu ridicata al deseurilor si resturilor (valorificarea deseurilor)

Forma de proprietate

S.C. CLP ECO SALUBRITATE SA este persoana juridica romana cu capital integral subscris si varsat de catre unicul actionar Municipiul Pascani, persoana juridica de drept public, constituita sub forma juridica a unei societati comerciale pe actiuni.

Regimul de lucru

Programul de lucru este organizat intr-un schimb de lucru de 8 ore/zi, cinci zile pe saptamana, 260 de zile pe an, respectandu-se programul sarbatorilor legale.

Societatea are un numar de 45 de angajati.

Descrierea activității de bază a societății comerciale

a. Activitatea desfasurata

Operatorul SC CLP ECO SALUBRITATE SA Pascani desfasoara activitati de salubritate, prestand servicii de colectare, transport si depozitare deseuri nepericuloase.

O alta activitate desfasurata de societate este colectarea deseurilor periculoase, respectiv colectarea deseurilor din echipamente electrice si electronice. De asemenea SC CLP ECO SALUBRITATE SA desfasoara si activitatea de maturat stradal si intretinerea curateniei pe strazi si trotuare in Municipiul Pascani, precum si activitatea de dezapezire si imprastiat material antiderapant pe caile de acces pietonal din municipiu.

Deseurile selective sunt valorificate la reciclatorii finali. In acest context, SC CLP ECO SALUBRITATE SA colaboreaza cu SC BLUE SATELIT SRL.

Conform HG nr.856/2002, SC CLP ECO SALUBRITATE SA poate colecta *si/sau* depozita urmatoarele tipuri de deseuri nepericuloase:

- deseuri municipale amestecate- cod 20.03.01

- deseuri din pietre - cod 20.03.02
- deseuri stradale- cod 20.03.03
- amestec din demolari/constructii tip moloz- cod 17.09.04
- hartie si carton - cod 20.01.01
- ambalaje de hartie si carton - cod 15.01.01
- ambalaje materiale plastice - cod 15.01.02
- deseuri biodegradabile- cod 20 02 01
- deseuri municipale, fara alta specificatie – cod 20.03.99

Nu sunt admise transportul si depozitarea de deseuri periculoase (de origine animala, chimice, radioactive, explozive, etc).

Operatorul de salubritate presteaza servicii persoanelor fizice si juridice din Municipiul Pascani, Judetul Iasi.

Prestarea serviciilor de salubritate se desfasoara astfel: in Municipiul Pascani serviciile de colectare, transport si depozitare deseuri municipale se realizeaza in baza Contractului de delegare nr.19534/03.10.2012;

- Activitatea de precolectare deseuri – Populatia si agentii economici depoziteaza deseurile menajere in pubele ecologice cu capac si roti de transport, cu capacitati de 120/240/1100 litri.

Pubelele sunt amplasate in fiecare punct de colectare si sunt descarcate conform graficului stabilit. Punctele de colectare sunt stabilite prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani. La procesul de manipulare a pubelelor sunt folositi 2-3 muncitori pe o autogunoiera;

- Activitatea de colectare / transport deseuri - Muncitorii fixeaza cate 1 sau 2 pubele in mecanismul hidraulic al autogunoierelor si recipientele sunt golite automat in cuva masinii, iar plugul de presare compacteaza deseurile. Dupa umplerea la capacitate maxima, autogunoierele descarca pe rampa de descarcare (inchiriată de la CNCF CFR – contract de inchiriere nr. 3722/01.07.2014) de unde apoi deseurile sunt imediat incarcate cu un incarcator frontal in masinile cu bena de 50 mc inchiriate. Masinile autocompactoare isi reiau activitatea pe traseul stabilit pentru fiecare zi. Autovehiculele sunt parcate in curtea societatii si sunt reparate la ateliere specializate tip service-auto sau ;

- Activitatea de depozitare a deseurilor – Depozitarea deseurilor menajere din Municipiul Pascani se face la Depozitul Conform de la Tutora – Iasi, contract de prestari servicii nr.15992/31.12.2018 Deseurile vegetale rezultate din Municipiul Pascani, precum si deseurile rezultate din constructii, demolari, sapaturi, sunt depozitate pe amplasamentele stabilite prin hotarare de consiliu local.

- Activitatea de intretinere a curateniei si maturat stradal – Aceasta activitate se desfasoara in perioada sezonului cald, pe strazile si trotuarele din Municipiul Pascani. Maturatul stradal se desfasoara in intervalul orar 7,00 – 15,00 de catre muncitorii sectorului, cu unelte specifice din dotare, respectiv maturi, nuiele si perii din plastic. Activitatea de intretinere a curateniei implica golirea cosurilor, strangerea hartiilor de pe domeniul public si a altor deseuri imprastiate, precum si maturarea anumitor sectoare de drumuri sau trotuare care implica aceasta operatie.

Activitatea de dezapezit si imprastiat material antiderapant se desfasoara in perioada sezonului rece, pe trotuarele Municipiului Pascani, scarile mari, scarile mici si pe aleile cu acces pietonal. Aceasta activitate se desfasoara atat pe timp de zi, cat si pe timp de noapte, functie de cantitatile de zapada cazute in aceasta perioada. Dezapezirea se efectueaza atat manual cat si mecanizat, cu uneltele si utilajele specifice aflate in dotare.

- Colectarea deseurilor periculoase - deseuri din echipamente electrice si electronice.

Colectarea D.E.E.-urilor se face de catre salariatii societatii de la punctele de colectare de pe raza Municipiului Pascani, precum si de la persoanele fizice si juridice, clienti ai operatorului. Aceste deseuri sunt depozitate intr-un container special, pus la dispozitie de SC ECO-TIC SRL (contract de colaborare pentru colectare DEEE nr.2725/18.10.2016), care este amplasat in incinta societatii, respectiv in Municipiul Pascani, Str.Morilor, Nr. 14, iar transportul acestuia se face in momentul umplerii, de catre SC ECO –TIC SRL.

La punctul de colectare al D.E.E.-urilor au acces atat persoanele fizice cat si cele juridice care detin si vor sa predea aceste deseuri operatorului.

- Masuri specifice de protectie a mediului si a populatiei pentru fiecare activitate desfasurata :

- *precolectare deseuri* - Populatia si agentii economici depoziteaza deseurile menajere in pubele ecologice cu capac de 120/240/1100 litri. In zona de colectare se efectueaza curatenie zilnica in jurul pubelelor, iar pubelele sunt igienizate periodic debeneficiar. Pubelele sunt descarcate zilnic de la punctele de colectare si saptamanal de la case, iar mediul inconjurator nu este infestat;

- *colectare / transport deseuri* - Pubelele sunt descarcate zilnic in autogunoiere inchise etans, construite special cu mecanisme de incarcare/descarcare si compactarea deseurilor . Pentru a proteja mediul se folosesc traseele cele mai scurte catre platforma de transfer a deseurilor.

Autogunoierile sunt igienizate periodic la o spalatorie auto autorizata.

- *depozitarea deseurilor* - Deseurile nepericuloase sunt descarcate in Depozitul Ecologic conform de la Tutora - Iasi.

SC CLP ECO SALUBRITATE SA Pascani in colaborare cu Primaria Municipiului Pascani, SC Eco-RomAmbalaje SA, mass-media, a efectuat diverse campanii de promovare / constientizarea populatiei pentru participarea la colectarea selectiva. Ca sistem de informare civica au fost aplicate afise locale in diverse zone si transmise anunturi la televiziunea locala, au fost impartite materiale promotionale si au fost efectuate actiuni de curatenie civica si selectarea deseurilor reciclabile .

b. Dotarile specifice

Pentru asigurarea activitatii de salubritate SC CLP ECO SALUBRITATE SA Pascani are in dotare urmatoarele:

A. Teren si Cladiri primite ca bunuri de retur prin contractul de delegare nr.19.534/03.10.2012:

- teren aferent in suprafata de 5.440 mp;
- Cladire C1 (depozit carb.) -supr.20 mp;
- Cladire C2 (magazie) – supr.303 mp;
- Cladire C3 (corp sanitar) – supr.29 mp;

- Cladire C4 (magazie) –supr.217 mp;
- Cladire C5 (Remiza PSI) -supr.12 mp;
- Cladire C6 (cladire birou) –supr.74 mp.

Societatea isi desfasoara activitatea pe teritoriul Municipiului Pascani.

Sediul social al societatii este situat pe Str.Morilor, Nr.14, intr-un spatiu reconstruit, in suprafata de 150 mp situat pe terenul in suprafata de 5440 mp acordat in folosinta de catre Municipiul Pascani prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Pascani nr.77/29.07.2011; sediul are in componenta 5 birouri, o casierie, o bucatarie si un grup sanitar.

La sediul social se desfasoara activitati specifice de birou - juridic, resurse umane, financiar-contabile, comerciale, administrative, organizare si coordonare a activitatii de colectare, transport si depozitare a deseurilor menajere.

Tot prin HCL nr.77/29.07.2011 s-a acordat in folosinta 2 magazine, una cu suprafata construita de 303 mp (C1) si una cu suprafata construita de 217 mp (C4), un corp sanitar cu o suprafata construita de 29 mp (C3), remiza PSI cu o suprafata construita de 12 mp (C5).

B. Mijloace de transport si utilaje-auto primite ca bunuri de retur prin contractul de delegare nr.19.534/03.10.2012 si prin actul aditional nr.1 la contractul de delegare, aprobat prin HCL nr.31/28.02.2013:

- 4 buc. Autogunoiera compactoare de 15 mc - (garaj / traseu de colectare); grad de compactare 1:4
- 116 buc. Europubele de 1,1 mc;
- 60 buc. Eurocontainere zincate de 1,1 mc;
- 60 buc. Containere zincate de 1,1 mc;
- 2 buc. Tractor U 650 cu remorca basculanta de 6 mc - (garaj / traseu de colectare);
- 50 buc. Cos Gunoii Stradal;
- 6 buc. Tomberoane cu 2 roti;
- 6 buc. Carucior colectare reziduri;

Societatea a achizitionat in in cursul anului urmatoarele utilaje dupa cum urmeaza:

- Tractor solis cu accesorii de transport si dezapezit
- Maturatoare stradala
- Aspirator stradal
- Termonebulizator Igeba,
- Ulv Generaator

C.Precolectarea deseurilor menajere se face in:

a) europubele din plastic cu capac si roti de tractiune, cu o capacitate de:

- 1.100 litri - 236 de bucati amplasate la puncte gospodaresti;
- 240 litri - 400 de bucati la case;
- 140 litri - 202 de bucati la case;

b) containere metalice de 4 mc:

- 4 bucati la agenti economici

Intretinerea si reparatiile autovehiculelor din parcul auto al SC CLP ECO SALUBRITATE SA se fac la ateliere specializate de tip service-auto.

D. Pubelele de 1100 litri sunt amplasate pe domeniul public al Municipiului Pascani, in 68 de puncte gospodaresti avand o suprafata totala de teren de 1.366 mp.

c. Bilantul de materiale

Cantitatile de materii prime, auxiliare si combustibili, intrate/intrati in proces.

Pentru efectuarea serviciului de salubritate, parcul auto al SC CLP ECO SALUBRITATE SA foloseste ~ 38.000 litri/an motorina si 500 litri/an ulei motor, 500 litri/an ulei hidraulic si 500 litri/an ulei transmisie.

Alimentarea autovehiculelor se face la pompele care apartin SC LUKOIL ROMANIA SRL, in baza contractului de furnizare nr.31384/24.07.2019 si ROMPETROL DOWNSTREAM in baza contractului 5084/04.07.2017, iar reparatiile auto si schimburile de ulei se fac la un service auto specializat sau la baza societatii.

Pubelele sunt achizitionate in functie de context (deteriorari mecanice, incendiere, furt, extindere).

Cantitatea medie lunara de deseuri menajere colectate din Municipiul Pascani este de 770 tone/2.200 mc

d. Utilitati

Pentru desfasurarea in bune conditii a activitatilor, SC CLP ECO SALUBRITATE SA dispune de utilitatile necesare constituite din:

Alimentarea cu apa potabila este asigurata din sistemul de alimentare cu apa potabila existent in Municipiul Pascani, printr-un bransament existent la sediul societatii, iar consumul de apa este contorizat. Apa potabila se utilizeaza pentru baut si pentru nevoi igienico-sanitare. Apele uzate menajere sunt evacuate in reseaua de canalizare a Municipiului Pascani.

Alimentarea cu apa se face in baza contractului nr.U5616//22.04.2014 incheiat de SC CLP ECO SALUBRITATE SA cu SC APA VITAL SA Iasi.

Alimentarea cu energie electrica se face din bransamentul existent pe amplasament, iar consumul de energie electrica este de 2300 KW/ an.

Furnizarea energiei electrice si gaze naturale s-a facut in baza unor contracte cu RESTART ENERGY ONE 1174/20.04.2017 /nr.4256/20.04.2017 si CEZ VANZARE in baza contractelor de furnizare nr.E129402E/2019.05.03

Capitalul social

Capitalul social al societatii este de 1.052.400 lei, aport integral subscris si varsat, constand in aportul in numerar, respectiv 769.400 lei, si aportul in natura, respectiv 283.000 lei, al actionarului unic. Capitalul social este divizat in actiuni nominative si dematerializate cu o valoare nominala de 100 lei fiecare.

A. număr de acțiuni si valori

- lei -

INDICATOR	VALOARE
Capital social vărsat	1.052.400
Număr de acțiuni	10.524
Valoarea acțiunii	100

B. structura capitalului social subscris si varsat

Acționar	Număr acțiuni	Valoarea în capitalul social (lei)	%
Consiliul Local Mun. Pașcani	10.524	1.052.400	100,00
TOTAL	10.524	1.052.400	100,00

Conducerea societatii :

In anul 2019 componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

1. URSU LEONARD DUMITRU , incepand cu data de 29.05.2019
2. BUHAESCU MIHAI- presedinte ,incepand cu 25.07.2018
3. CIOPRAGA BOGDAN, incepand cu data 27.05.2018
4. POPI IONUT ADRIAN, incepand cu data de 25.07.2018
5. GRIGOROAIA BRANDUSA, incepand cu 25.09.2018-pana la 26.01.2019
6. TARPESCU CEZAR, incepand cu 25.09.2018-pana la 26.01.2019
7. SIMION ANDREI,incepand cu 29.05.2019-

Conducerea executivă este asigurată de :

1. URSU LEONARD DUMITRU -Director General incepand cu data de 07.05.2018
2. FILOS GABRIEL DORU -Director Economic incepand cu 14.09.2017

5.2. Principii, politici si metode

Baza pregatirii :

Situatiile financiare ale Societatii au fost intocmite in conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"), precum si cu Ordinul ministrului finantelor publice, Nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

In scopul întocmirii acestor situatii financiare, in conformitate cu prevederile legislative din Romania, moneda functionala a Societatii este considerata a fi Leul Romanesc.

Prezentele situatii financiare sunt intocmite conform principiului continuitatii activitatii.

5.3 Principalele politici contabile asa cum sunt prezentate de societate .

a) Conversii valutare

Situatiile financiare ale Societatii sunt prezentate in LEI, care este si moneda functionala a Societatii determinata in conformitate cu cerintele IAS 21.

Societatea nu a efectuat tranzactiile in valuta.

b) Recunoasterea veniturilor

Veniturile includ vanzarea de produse finite, produse reziduale si marfuri, venituri din servicii prestate, venituri din inchirierea activelor si venituri din productia de imobilizari.

Veniturile sunt recunoscute in masura in care este probabil sa fie generate beneficiile economice si veniturile pot fi evaluate in mod fiabil, indiferent de momentul in care se realizeaza plata. Veniturile sunt evaluate la valoarea justa a contraprestatiei primite sau de primit, luand in considerare termenii de plata contractuali si excluzand taxele si impozitele.

c) Subventii guvernamentale

Subventiile guvernamentale sunt recunoscute atunci cand exista siguranta rezonabila ca subventia va fi primita si toate conditiile aferente vor fi indeplinite. Cand subventia se refera la un element de cheltuiala, aceasta este recunoscuta ca venit pe o baza sistematica, pe perioada in care costurile pe care trebuie sa le compenseze sunt trecute pe cheltuieli. Cand subventia se refera la un activ, aceasta este recunoscuta ca venit in sume egale pe durata de viata preconizata a activului aferent.

d) Impozite

Impozitul pe profit curent

Creantele si datoriile privind impozitul pe profit curent pentru perioada curenta sunt evaluate la valoarea care se asteapta a fi recuperata de la sau platita catre autoritatile fiscale. Ratele de impozitare si legile fiscale utilizate pentru calcularea sumelor sunt cele adoptate sau in mare masura adoptate la data de raportare de legislatia romaneasca.

Impozitul amanat

Impozitul amanat este prezentat aplicand metoda reportului variabil privind diferentele temporare dintre bazele de impozitare ale activelor si datoriilor si valoarea contabila a acestora in scopul raportarii financiare la data de raportare.

Taxa pe valoarea adaugata

Veniturile, cheltuielile si activele sunt recunoscute la valoare neta de TVA, cu exceptia:

_ Cazului in care taxa de vanzare aplicabila unei achizitii de active sau servicii nu este recuperabila de la autoritatea fiscala, in acest caz taxa de vanzare fiind recunoscuta ca parte a costului de achizitie a activului sau ca parte a elementului de cheltuiala, dupa caz.

_ Creantelor si datoriilor prezentate la o valoare incluzand taxa de vanzare.

Valoarea neta a taxei de vanzare recuperabila de la sau de plata catre autoritatea fiscala este inclusa ca parte a creantelor sau datoriilor in situatia pozitiei financiare.

e) Imobilizari corporale

Evaluare initiala

Imobilizarile corporale sunt prezentate la cost, net de amortizarea acumulata si/sau pierderile din depreciere acumulate, daca este cazul. Acest cost include costul de inlocuire a imobilizarii corporale respective la momentul inlocuirii si costul indatorarii pentru proiectele de constructie pe termen lung, daca sunt indeplinite criteriile de recunoastere.

Cand parti semnificative ale imobilizarilor corporale trebuie inlocuite la anumite intervale, Societatea recunoaste partile respective ca active individuale cu durata utila de viata specifica si le amortizeaza corespunzator. De asemenea, la desfasurarea unei inspectii generale, costul acesteia este recunoscut in valoarea contabila a imobilizarii corporale ca o inlocuire, daca sunt indeplinite criteriile de recunoastere.

Toate celelalte costuri cu reparatiile si intretinerea sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand sunt efectuate. Valoarea prezenta a costurilor preconizate pentru casarea activului dupa utilizarea sa este inclusa in costul activului respectiv daca sunt satisfacute criteriile de recunoastere a unui provizion.

Costul unei imobilizari corporale este format din:

- (a) pretul sau de cumparare, inclusiv taxele vamale si taxele de cumparare nerambursabile, dupa deducerea reducerilor comerciale si a rabaturilor.
- (b) orice costuri care se pot atribui direct aducerii activului la locatia si starea necesare pentru ca acesta sa poata functiona in modul dorit de conducere.
- (c) estimarea initiala a costurilor de demontare si de mutare a elementului si de reabilitare a amplasamentului unde este situat, daca Societatea are aceasta obligatie.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Evaluarea ulterioara

Amortizarea imobilizarilor

Durata de utilizare economica este perioada de timp in care este asteptat ca activul sa fie folosit de catre Societate. Amortizarea este calculata aplicand metoda liniara pe intreaga durata de utilizare a activului. Terenurile nu se amortizeaza.

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1994, republicată.

Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ^ Clădiri: 25- 30 ani;
- ^ Instalații și mașini: 8 - 28 ani;
- ^ Mobilier și birotică: 3 - 10 ani.

f) Contracte de leasing

Determinarea masurii in care un angajament este sau contine un contract de leasing se bazeaza pe fondul economic al angajamentului la data inceperii acestuia. Angajamentul este evaluat pentru a stabili daca indeplinirea angajamentului depinde de utilizarea unui anumit activ sau a

anumitor active sau daca angajamentul confera dreptul de utilizare a activului sau activelor, chiar daca dreptul respectiv nu este mentionat in mod explicit in angajament.

Leasingurile financiare, care transfera Societatii in mod semnificativ toate riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra elementului in regim de leasing, sunt capitalizate la inceputul contractului de leasing la valoarea justa a elementului in regim de leasing sau, daca aceasta este mai mica, la rata de actualizare a platilor minime de leasing. Platile de leasing sunt impartite in cheltuieli de finantare si reducerea datoriei de leasing, astfel incat sa se obtina o rata constanta a dobanzii la soldul datoriei ramas. Cheltuielile de finantare sunt recunoscute drept costuri de finantare in contul de profit si pierdere.

Un activ in regim de leasing este amortizat pe durata utila de viata a activului. Totusi, daca nu exista certitudinea rezonabila ca societatea va obtine dreptul de proprietate pana la sfarsitul duratei contractului de leasing, activul trebuie amortizat pe perioada cea mai scurta dintre durata contractului de leasing si durata de viata utila estimate a acestuia.

Platile de leasing operational sunt recunoscute liniar drept cheltuieli de exploatare in contul de profit si pierdere pe durata contractului de leasing.

g) Costurile indatorarii

Costurile indatorarii care sunt atribuibile direct achizitiei, constructiei sau productiei unui activ care implica in mod necesar o perioada substantiala de timp pentru a fi gata in vederea utilizarii sale prestabilite sau in vederea vanzarii sunt capitalizate ca parte din costul acelui activ. Toate celelalte costuri ale indatorarii sunt trecute pe cheltuieli in perioada in care intervin. Costurile indatorarii reprezinta dobanzile si alte costuri suportate de Societate pentru imprumutarea de fonduri.

Societatea nu a avut costuri ale indatorarii atribuibile direct achizitiei, constructiei sau productiei unui activ in anul 2019.

h) Investitii imobiliare

Investitiile imobiliare sunt evaluate initial la cost, incluzand costurile aferente tranzactiei. Dupa recunoasterea initiala, investitiile imobiliare sunt prezentate la valoarea justa, care reflecta conditiile de piata la data raportarii. Castigurile sau pierderile generate de modificari ale valorii juste a investitiilor imobiliare sunt incluse in contul de profit si pierdere al perioadei in care apar. Valorile juste sunt evaluate anual de un evaluator extern independent, acreditat, prin aplicarea modelului de evaluare recomandat de Comitetul pentru Standarde Internationale de Evaluare.

Transferurile in si din categoria investitiilor imobiliare sunt facute numai daca exista o modificare a utilizarii. Pentru transferul unei investitii imobiliare in categoria proprietatilor imobiliare utilizate de posesor, costul presupus al proprietatii este valoarea sa justa de la data modificarii utilizarii. Daca o proprietate imobiliara utilizata de posesor devine o investitie imobiliara, Societatea o contabilizeaza in conformitate cu politica prevazuta la imobilizarile corporale pana la data modificarii utilizarii.

i) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale dobandite separat sunt evaluate la recunoasterea initiala la cost. Dupa recunoasterea initiala, imobilizarile necorporale sunt contabilizate la cost minus orice amortizare cumulata si orice pierderi din depreciere cumulate, daca exista. Imobilizarile necorporale generate intern, exclusiv costurile de dezvoltare capitalizate, nu sunt capitalizate si cheltuiala este reflectata in contul de profit si pierdere in momentul in care cheltuiala este efectuata. Duratele de viata utile ale imobiliarilor necorporale sunt evaluate ca fiind determinate sau nedeterminate.

Imobilizarile necorporale ale Societatii sunt reprezentate in principal de programe informatice si licente. Programele informatice sunt amortizate liniar pe o perioada de maximum 3 ani, iar licentele se amortizeaza pe durata valabilitatii acestora (in general, 3 ani). Cheltuielile cu intretinerea curenta a sistemelor informatice sunt recunoscute ca si cheltuieli ale perioadei.

j) Instrumente financiare

– recunoastere initiala si evaluare ulterioara

Actiunile financiare care intra sub incidenta IAS 39 sunt clasificate ca active financiare la valoarea justa prin profit sau pierdere, imprumuturi si creante, investitii pastrate pana la scadenta, active financiare disponibile in vederea vanzarii sau instrumente derivate desemnate ca instrumente de acoperire impotriva riscurilor in cadrul unei acoperiri eficiente impotriva riscurilor, dupa caz.

Valoarea justa a instrumentelor financiare care sunt tranzactionate pe piete active la fiecare data de raportare este determinata prin referire la preturile de piata cotate sau la pretul pe care il stabileste dealer-ul (pentru termen lung pretul se liciteaza, iar pe termen scurt se da pretul cerut), fara nicio deductie pentru costuri aferente tranzactiei. Pentru a estima valoarea justa a instrumentelor financiare care nu sunt tranzactionate pe piete active se folosesc modele de evaluare adecvate.

k) Stocuri

Stocurile materiale sunt inregistrate la costul de achizitie care cuprinde totalitatea cheltuielilor aferente achizitiei precum si alte costuri pentru a aduce stocurile la forma si in locul de utilizare. La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza si inregistreaza in contabilitate pe baza principiului FIFO („first in – first out” , „primul intrat – primul iesit”).

Costul produselor finite, productiei neterminate include materiile prime, cheltuielile directe cu salariile, alte cheltuieli directe si indirecte de productie, dar exclude cheltuielile cu dobanzile, vanzarea si distributia. Sunt create provizioane pentru materialele cu miscare lenta, uzate fizic si moral.

l) Deprecierea activelor nefinanciare

Societatea evalueaza la fiecare data de raportare daca exista indicii de depreciere a unui activ. Daca exista indicii sau daca este necesara o testare anuala pentru deprecierea unui activ, Societatea estimeaza valoarea recuperabila a activului respectiv. Valoarea recuperabila a unui activ reprezinta cea mai mare valoare dintre valoarea justa a unui activ sau a unei unitati generatoare de numerar minus costurile asociate vanzarii si valoarea sa de utilizare. Aceasta este

determinata pentru un activ individual, cu exceptia cazului in care activul nu genereaza intrari de numerar care sunt in mare masura independente de acelea ale altor active sau grupuri de active. Cand valoarea contabila a unui activ sau a unei unitati generatoare de numerar este mai mare decat valoarea sa recuperabila, activul este considerat depreciat si valoarea sa contabila este scazuta pana la valoarea sa recuperabila.

La finalul fiecarei perioade de raportare se face o evaluare pentru a determina daca exista indicatori ca pierderi din depreciere recunoscute anterior nu mai exista sau au scazut. Daca exista o astfel de indicatie, Societatea estimeaza valoarea recuperabila a activului sau a unitatii generatoare de numerar. O pierdere din depreciere recunoscuta anterior este reversata numai daca a existat o schimbare in ipotezele utilizate pentru determinarea valorii recuperabile a activului. Reversarea este limitata, astfel incat valoarea contabila a activului sa nu depaseasca valoarea sa recuperabila si sa nu depaseasca nici valoarea contabila pe care ar fi avut-o activul daca nu ar fi fost depreciat anterior. Asemenea reversare este recunoscuta in contul de profit si pierdere cu exceptia cazului in care activul a fost reevaluat, in acest caz, reversarea este tratata ca o crestere de reevaluare.

m) Numerarul si echivalentele de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar includ numerarul din casa, conturile curente si depozitele bancare cu o scadenta sub un an. Depozitele in valuta sunt reevaluate la cursul de schimb de la sfarsitul perioadei de raportare. Descoperirea de cont este dedusa din soldul disponibilitatilor pentru situatia fluxurilor de trezorerie.

n) Distribuirea dividendelor

Societatea recunoaste o datorie de efectuare a unor distribuii de dividende actionarilor atunci cand distribuirea este autorizata si nu se mai afla la discretia Societatii.

o) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca pentru decontarea obligatiei sa fie necesara o iesire de resurse incorporand beneficii economice si valoarea obligatiei poate fi estimata credibil.

Cheltuiala aferenta oricarui provizion este prezentata in contul de profit si pierdere.

Societatea are inregistrate provizioane de la 31 decembrie 2019 .

p) Pensii si alte beneficii ale angajatilor pe termen lung

Atat societatea cat si salariatii sai sunt obligati legal sa efectueze contributii determinate (incluse in contributiile la asigurarile sociale) la Fondul National de Pensii, administrat de Casa Nationala de Pensii si Alte Drepturi de Asigurari Sociale (plan fondat pe baza principiului "platesti pe parcurs"). In consecinta, Societatea nu are nici o obligatie legala sau implicita de a plati contributii suplimentare viitoare. Obligatia sa este numai de a plati contributiile atunci cand devin scadente.

q) Parti afiliate

Partile sunt considerate afiliate atunci cand una dintre ele are capacitatea de a controla/influenta semnificativ cealalta parte, prin detinere in proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau prin alta modalitate. Partile afiliate includ de asemenea proprietarii principali ai societati, membrii conducerii, membrii consiliului de administratie si membrii familiilor lor, partile cu care controleaza in comun alte societati.

r) Rezultatul reportat si rezerva legala

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual este transferat in cadrul rezervelor legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii.

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Repartizarea profitului este realizata in consecinta in anul financiar urmator, ulterior aprobarii repartizarii in AGA.

7.4 Rationamente, estimari si ipoteze contabile semnificative

Intocmirea situatiilor financiare ale Societatii impune conducerii sa faca rationamente, estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active si datorii, precum si informatiile prezentate care le insotesc si sa prezinte datoriile contingente la sfarsitul perioadei de raportare. Totusi, incertitudinea existenta in legatura cu aceste estimari si ipoteze ar putea rezulta intr-o ajustare viitoare semnificativa a valorii contabile a activului sau a datoriei afectate in perioadele viitoare.

a) Rationamente

Mai jos se prezinta rationamentele conducerii cu impact potential asupra situatiilor financiare.

b) Segmente de raportare

Segmente operationale. Astfel, analizand prevederile referitoare la definitia unui segment de activitate: Conducerea nu analizeaza separat activitatile pentru a lua decizii privind resursele alocabile pentru fiecare activitate.

Conducerea nu analizeaza in detaliu informatiile financiare separate pe activitati, In consecinta, conducerea considera ca nu sunt indeplinite conditiile necesare pentru raportarea separata pe segmente operationale.

c) Estimari si ipoteze

Ipotezele principale privind viitorul si alte cauze importante ale incertitudinii estimarilor la data de raportare, care prezinta un risc semnificativ de a provoca o ajustare semnificativa a valorilor contabile ale activelor si datoriilor in urmatorul exercitiu financiar, sunt prezentate in continuare.

d) Reevaluarea imobilizarilor corporale

Societatea evalueaza terenurile si cladirile la valoarea justa, iar modificarile in valoarea inregistrata sunt recunoscute in alte elemente ale rezultatului global. La data de 31 decembrie 2019 societatea a estimat ca nu exista modificari semnificative ale valorii juste a cladirilor si terenurilor fata 2012.

e) Deprecierea imobilizarilor nefinanciare

Deprecierea exista atunci cand valoarea contabila a unui activ sau a unei unitati generatoare de numerar depaseste valoarea sa recuperabila, aceasta reprezentand valoarea cea mai mare dintre valoarea justa minus costurile aferente vanzarii si valoarea sa de utilizare. Calculul valorii juste minus costurile asociate vanzarii este determinat pe baza datelor disponibile din tranzactii de vanzare obligatorii in cadrul tranzactiilor desfasurate in conditii obiective privind active similare sau a preturilor de piata observabile minus costurile necesare cedarii activului. Calculul valorii de utilizare se bazeaza pe un model al fluxurilor de trezorerie actualizate.

f) Impozite

Exista incertitudini cu privire la interpretarea reglementarilor fiscale complexe, a modificarilor legislatiei fiscale si a valorii si plasarii in timp a profitului impozabil viitor. Avand in vedere gama extinsa de relatii de afaceri internationale si caracterul pe termen lung, precum si complexitatea acordurilor contractuale existente, diferentele aparute intre rezultatele reale si ipotezele emise sau modificarile viitoare la aceste ipoteze ar putea implica ajustari viitoare ale veniturilor si cheltuielilor privind impozitele deja inregistrate.

Sistemul fiscal romanesc sufera un proces de consolidare si este in proces de armonizare cu legislatia europeana. Pot exista interpretari diferite la nivelul autoritatilor fiscale in raport cu legislatia fiscala care pot duce la taxe suplimentare si penalitati. In cazul in care autoritatile de stat constata incalcare fiscale, si a reglementarilor conexe, acestea pot duce la: confiscarea sumelor in cauza; obligatii fiscale suplimentare; amenzi si penalitati. Ca rezultat sanctiunile fiscale care rezultau din incalcarea dispozitiilor legale poate duce la o datorie semnificativa.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele si impozitele.

g) Duratele de viata pentru activele imobilizate si metoda de amortizare

Societatea estimeaza duratele de viata pentru elementele de imobilizari corporale in conformitate cu rata de consum / uzura pentru activele respective. Societatea utilizeaza metoda liniara de amortizare a activelor imobilizate.

h) Deprecieri de valoare pentru creante

Societatea estimeaza deprecierea pentru client incerti, tinand cont si analizand scadenta si depasirea scadentei pentru creanta respectiva, precum si analizand credibilitatea fiecarui client. In acest sens, Societatea si-a stabilit criteriile de incadrare a clientilor in categoria de clienti cu „risc confirmat” sau „fara risc confirmat” si inregistreaza deprecierea de valoare in functie de vechimea creantei si istoricul clientului.

ANEXA VI

6 Informatii complementare, Note explicative la conturile anuale:

6.1.1. Imobilizari necorporale:

Imobilizarile necorporale ale societatii sunt prezentate la valoarea contabila neta si evaluate la costul istoric. Imobilizarile necorporale ale societatii sunt amortizate prin metoda liniara.

- lei

Elemente de activ	Valoare brută			Deprecieri				
	Sold 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2019	Sold 01.01.2019	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2019
Cheltuieli de constituire și dezvoltare	25.000			25.000	-			-
Alte imobilizări necorporale	2.203			2.203	-			-
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-			-	-			-
TOTAL	27.203			27.203	-			-

Imobilizările necorporale se recunosc inițial la costul de achiziție. Valoarea fiecărui activ necorporal este analizată anual și este ajustată atunci când sunt recunoscute deprecieri ireversibile ale valorii.

6.1.2. Imobilizari corporale

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută			Deprecieri				
	Sold 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2019	Sold 01.01.2019	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2019
Terenuri	11.940			11.940	11.940	-	-	11.940
Construcții	206.097			206.097	53.287	8.840	-	62.127
Instalații tehnice și mașini	793.533	372.200		1.1657.733	676.805	59.113		735.918
Alte instalații, utilaje, mobilier	9.770			9.770	9.770			9.770
Imobilizări financiare	2.558			2.558				
TOTAL	1.023.898	372.200		1.396.098	751.802	67.953		819.755

Evaluarea inițială se face la costul de achiziție, ce cuprinde prețul de cumpărare, precum și toate celelalte cheltuieli legate de punerea în funcțiune a activului. În cursul exercițiului financiar 2019 nu s-au efectuat reevaluări ale imobilizărilor corporale.

Valoarea amortizabilă a unui element de imobilizări corporale se alocă în mod sistematic pe parcursul duratei normale. Durata normală de funcționare este cea prevăzută în H.G.2139/30.11.2004, republicată.

Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată.

În bilanț, imobilizările corporale sunt reflectate la valoarea contabilă netă.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar sunt înregistrate pe cheltuieli si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizărilor.

Intrările de imobilizări corporale reprezintă 1.165.733 lei, din care:

Instalatii tehnice si masini au înregistrat o creștere cu 372.200 lei, astfel:

- 22.692-PESTCONTROL EXPERT-APARAT D.D.D
- 65.546-GRADINARIU IMPORT EXPORT-ASPIRATOR STRADAL
- 72.200-GRADINARIU IMPORT EXPORT-MATURATOARE STRADALA
- 22.711-EUROPLAST ROMANIA –COLECTOR FRUNZE
- 44.202-TEHAGROPIESE-LAMA+INCARCATOR
- 11.280-FURNIZORUL MEU-LAMA ZAPADA
- 83.319,33-TEHAGROPIESA-TRACTOR
- 50.250-AGROPROGRESS UTILAJE-REMORCA

Imobilizări gajate ce au facut obiectul contractului de credit cu Cec Bank. Intrucat contractul de credit a fost finalizat, acestea au fost scoase de sub gaj, odata cu plata integrala a acestuia in luna aprilie 2019.

Inventarierea s-a efectuat în baza Decizie nr.116/12.12.2019 a conducerii societății.

Au fost desfasurate procedurile de inventariere a elementelor de activ si de pasiv aflate in patrimoniul societatii, iar rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesele verbale intocmite de cele patru comisii, conform prevederilor OMFP 2861/2009- pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii aprobata prin M.O. 704/20.10.2009.

In urma inventarierii s-a constatat un minus de 879,99 litri de motorina comparativ cu soldul scriptic la data de 31.12.2019, conform procesului verbal de inventariere nr. 3688/21.02.2020. Din cercetarea ulterioara s-a constatat faptul ca in luna aprilie nu s-au scazut consumurile de motorina aferente perioadei 16.04.2019 – 22.04.2019 pentru mijloacele de transport, consum inregistrat in evidentele contabile, conform Notei contabile aferenta bonului de consum nr. 3373/31.12.2019 .

Auditorii nu au participat la inventarierea patrimoniului.

6.1.3 Imobilizari financiare :

La 31.12.2019 societatea are in sold imobilizări financiare in suma de 2.558 lei, ceea ce reprezintă garanția plătită către Suc. Reg. Cai Ferate Iași in baza contractului de chirie nr.508/08.07.2014.

6.2 . Stocuri nete :

Stocurile societatii la data de 31.12.2019 sunt prezentate la valoarea realizabila neta.

Cont	2018	2019	Dif.2019-2018	%
Materii prime și materiale consumabile	26.633	23.336	-3.297	87,00
Obiecte de inventar	43.995	44.147	152	100,34
TOTAL	70.628	67.483	-3.145	95.54

Societatea foloseste ca metoda de evaluare a stocurilor metoda FIFO.

În anul 2019 societatea nu a constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor.

6.3. CREANTE – NETE

Creantele societatii sunt prezentate la valoarea maxima recuperabila . Din totalul creantelor au fost scazute provizioanele pentru clientii estimati ca incerti.

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2018	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2019	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Total, din care:	1.371.257	1.205.322	538.807	666.515
clienti interni	1.347.713	1.183.399	516.884	666.515
clienti externi	0		0	0
TVA de rambursat	0		0	0
Avans salarii				
Altele	23.544,46	21.922,70	21.922,70	

Pentru valoarea soldului la clienti de 1.183.399 este constituit provizion de 209.770 lei.

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Ajustări pentru litigii clienți incerti neincasati	209.770	0		209.770

Valoare in sold reevaluată la 31/12/2019	Structura pe vechime fata de 31/12/2018					
	Total, din care:	sub o luna	1 - 3 luni	3 - 6 luni	6 - 12 luni	peste 1 an
6	7	8	9	10	11	12
1.183.399	1.183.399	147.659	332.511	3.999	32.714	666.515

La data de 31.12.2019, societatea raportează in bilanțul contabil, creanțe neincasate in valoare de 1.183.399, din care 453.496 lei clienti incerti, pentru care sunt inregistrate, ajustări de valoare in suma totala de 209.770 lei. Noi nu am putut desfasura proceduri alternative de audit prin care sa ne asiguram in mod satisfăcător, de faptul ca ajustările inregistrate de societate reflecta cu acuratețe probabilitatea de recuperare a acestor creante. Orice posibila ajustare suplimentara ar afecta valoarea creanțelor prezentate in bilanț precum si rezultatul contabil la data de 31.12.2019. Precizam faptul ca S.C ECO SALUBRITATE S.A. are in derulare in calitate de reclamant un număr total de 1.009 de procese civile in valoare de 613.804 lei din care avem de recuperat suma de 453.496 lei si un numar de 170 dosare executare in suma de 240.866,20 din care de recuperat suma de 170.083.

Litigii: SC CLP ECO-SALUBRITATE SA a inregistrat litigii in anul 2019, conform anexei d) Litigii

6.4. Datorii :

Datoriile societatii sunt prezentate la valoarea contabila neta.

Structura datoriilor la 31.12.2019 comparativ cu anul precedent, este urmatoarea :

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar2018	Sold la sfarsitul exercitiului financiar2019	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Total, din care:	2.020.373	1.651.647			0
furnizori interni	1.201.229	1.008.141	873.424	134717	0
furnizori imobiliz		4.347		4347	0
contributii asigurari sociale	138.616	88.897	60.249	28.648	0
contributii somaj	1.626	1.213		1.213	0
Ccontributii sanatate	54389	36.249	23.051	13.198	
impozit SALAR	34.447	23.727	6.587	17.140	0
CAM	9.085	5.263	5.263		
impozit PROFIT		0			0
salarii	77.228	40.060	40060	0	0
dividende		5.505	0	5505	0
alte impozite si taxe	261.510	218.369		218.369	0
tva	98.843	179.970	9.091	170.879	0
fonduri speciale	10.844	2.013	0	2013	0
credit		0			0
Alte buget stat	49.838	37.893		37893	
decontari	10.505	0	0	0	0

6.4.1 Datorii comerciale , avansuri incasate si efecte de platit .

La 31.12.2019 societatea are datorii comerciale

Situatia acestor datorii comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

lei

DATORII	2018	2019	Dif.2019-2018	%
Total, din care:	2.020.373	1.651.647	-368.726	81.74
furnizori interni	1.201.229	1.012.488	-188.741	84,28

Din totalul datoriilor, ponderea cea mai mare, respectiv 61.3 %, o dețin furnizorii, în sumă de 1.012.488 lei, care cuprind facturi neachitate pe tranșe de vechime astfel:

lei -

• Sub 30 de zile	7.569,52
• între 30 și 90 de zile	90.036
• Peste 90 de zile	775.819
• Peste 1 an	140.564

Dintre furnizorii cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• SALUBRIS SA	709.903
• BOGDY TRANS	197.672
• FINANCIAR URBAN	17.865
• LUKOIL	10.787

6.4.2 Datorii către bugetul consolidat al statului :

Datoriile fata de bugetul consolidat al statului au crescut fata de anul precedent cu 196.282 lei

DATORII	2018	2019	Dif.2019-2018	%
Total, din care:	659.198	593.594	-65.604	90,05
contributii asigurari sociale	202.081	130.409	-71.672	64,53
contributii somaj	1626	1213	-413	74,60
impozit profit		0	0	
impozit salarii	34447	23727	-10.720	68,88
alte impozite si taxe	261509	218369	-43.140	83,50
tva	98.843	179.970	81.127	182,08
fonduri speciale	10.844	2.013	-8.831	18,56
altele	49848	37893	-11.955	76,02

6.4.3. Datorii către instituții de credit :

La 31.12.2019 societatea nu are datorii fata de institutiile de credit CEC BANK .

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2018	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2019	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
CEC BANK	72.213	0	0		0

Societatea a finalizat contractatul de imprumut pe 5 ani, in valoare de 1.737.488 lei, conform contractului de credit pentru investitii nr. RQ13111275665591/04.04.2014 de la CEC BANK SA. Societatea a imprumutat de la CEC Bank suma 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:

1. Autogunoiera compactoare 20 mc;
2. încărcător frontal KRAMER 850;
3. Autoutilitara FIAT, tip DOBLO;
4. Miniincarcator frontal multifuncțional

Intrucat contractul de credit a fost finalizat, acestea au fost scoase de sub gaj, odata cu plata integrala a acestuia in luna aprilie 2019.

6.4.4 Leasing financiar

La 31 decembrie 2019 societatea nu are in derulare nici un contract de leasing.

6.4.5 Prezentarea partilor afiliate

S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. nu are parti afiliate.

6.5. NOTE LA SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Situatia fluxurilor de trezorerie a fost intocmita prin utilizarea metodei directa

6.5. 1 Numerar si echivalente de numerar

Fluxul de numerar s-a întocmit folosind metoda directă.

Acestea cuprind disponibilitățile pe termen scurt la bănci și casieria societății, precum și alte investiții financiare pe termen scurt.

La 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2019, disponibilitatile nete sunt dupa cum urmeaza:

Nr. Cont	Denumire banca	Sold la 31.12.2019 LEI
		1
RO21BTRL02401202W58548XX	TRANSILVANIA PASCANI	55.807
RO46TREZ4075069XXX002371	TREZORERIA PASCANI	32.865,18
RO46CECEIS0230RON1001893	CECBANK PASCANI	0
		88.672.18

Elemente	2018	2019	dif.+/-	%
Conturi la banci,casa	237.582,68	88.672,18	-148.910,5	37,32

6.6 Subventii pentru investiții

S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. a primit transferuri pentru investiții in cursul anului 2017 prin HCL 204/21.12.2017 in suma de 500.000 lei,din care societatea a achizitionat utilaje in valoare de 452.985,41 lei, iar diferenta de 47.014,59 lei va fi folosita pentru programul de investitii.

6. 7 Capitalul propriu

Modificările capitalurilor proprii sunt prezentate in tabelul de mai jos:

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI

PROPRIU

la data de: 31.12.2019

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total, din care	Prin transfer	Total,din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.052.400					1.052.400
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	18.834					18.834
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						

Alte rezerve		358.011					358.011
Acțiuni proprii							
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	SOLD C						
	SOLD D	1550654					1.565.968
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹							
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile							
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene							
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	SOLD C	41.635					
	SOLD D	0					250.934
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		-79.744					-387.657

Sumele prezentate în tabelul de mai sus sunt exprimate în lei (RON).

La 31.12.2019 capitalurile proprii sunt -387.657 lei în scadere față de anul precedent în valoare de 250.934.

6.7.1 Capitalul social și primele de capital

INDICATOR	VALOARE
Capital social vărsat	1.052.400
Număr de acțiuni	10.524
Valoarea acțiunii	100

Structura acționariatului la 31.12.2019

Acționar	Număr acțiuni	Valoarea în capitalul social (lei)	%
Consiliul Local Mun. Pașcani	10.524	1.052.400	100,00
TOTAL	10524	1.052.400	100,00

6.7.2. Rezerve

La 31.12.2019 rezervele societății nu au cunoscut modificări față de începutul anului. Situația rezervelor se prezintă astfel :

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	18.834					18.834
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	358.011					358.011
total	376.845					376.845

6.7.3 Rezultatul reportat

Rezultatul reportat înregistrat la 31.12.2019 în suma de 376.845 lei .

6.8 Note la contul de profit si pierdere

6.8.1 Cifra de afaceri

Comparativ cu anul precedent cifra de afaceri se prezintă astfel:

lei

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar		dif./-	%
	2018	2019		
1. Cifra de afaceri netă	5.166.357	4.289.315	-877.042	83.02
Producția vândută	5.166.357	4.289.315	-877.042	83.02

Se constată scăderea cifrei de afaceri cu 877.042 lei față de anul precedent.

6.8.2 Venituri și cheltuielile din exploatare

Veniturile societății au fost realizate după cum urmează:

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar		dif./-	%
	2018	2019		
1. Cifra de afaceri netă	5.166.357	4.289.315	-877.042	83.02
Producția vândută	5.166.357	4.249.315	-844.042	83.02
3. Veniturile producției imobilizate				
4. Alte venituri din exploatare	104.751	130.200	25.449	124.29
- din care, subvenții investitii	1.293	13.581	12.288	1050,0
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	5.271.108	4.419.515	-851.593	114,00

Veniturile societății se compun după cum urmează:

* activitatea de colectare a deșeurilor – 2.685.857 lei, din care:

-populație – 661.144 lei;

-agenți economici – 2.024.713 lei;

* activitatea de întreținere a curățeniei și maturat stradal – 1.460.928 lei;

* activitatea de dezinsecție-dezinfectie-deratizare-133.977 lei ;

*alte venituri de exploatare – 130.199 lei, din care:

*din penalități – 106.684 lei;

*venituri subvenții 13.581 lei

Cheltuielile societatii se compun dupa cum urmeaza :

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar			
	2018	2019	dif+/-	%19/18
1	2	3	4=3-2	5=3/2%
5.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	282.053	226.859	-55.194	80,43
Alte cheltuieli materiale	3.160	13.195	10.035	417,56
b) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	19.367	16.913	-2.454	87,33
6. Cheltuieli cu personalul	2.577.799	2.212.921	-364.878	85,85
a) Salarii	2.473.748	2.140.327	-333.421	86,52
b) Cheltuieli cu asigurările si protectia socială	104.051	72.594	-31.457	69,77
7.a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale si necorporale	173.134	67.953	-105.181	39,25
a.l) Cheltuieli	173.134	67.953	-105.181	39,25
a.2) Venituri			0	
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante	16.964	0	-16.964	0,00
b.l) Cheltuieli	16.964	0	-16.964	0,00
b.2) Venituri			0	
8.Alte cheltuieli de exploatare	2.154.909	2.134.773	-20.136	99,07
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	1.833.844	1.848.013	14.169	100,77
8.2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe si vărsăminte asimilate	248.013	217.022	-30.991	87,50
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	5.227.386	4.672.614	-554.772	89,39
REZULTATUL DIN EXPLOATARE				
- Profit	43.722			0,00
- Pierdere		253.099		

Cheltuielile totale ale societatii au fost prevazute a se realiza la nivelul sumei de **5.709 mii lei** si au fost realizate in suma de **4.674 mii lei**. Ponderile cele mai importante in totalul cheltuielilor au inregistrat:

- cheltuielile cu personalul – 2.213 mii lei (47,34%)
- cheltuielile cu chiriile – 496 mii lei (10,61 %) – 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;
- cheltuielile cu serviciile efectuate de terti – 1.327 mii lei (28,39 %) – din care 1.216 mii lei reprezinta cheltuieli cu depozitarea deseurilor la depozitul autorizat;
- cheltuielile cu stocurile 240 mii lei (5,13 %) – 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 – 2104 mii lei, din care:

- materialele consumabile, piese de schimb si combustibili – 227 mii lei;
- materiale de natura obiectelor de inventar – 13 mii lei;
- energia si apa – 17 mii lei;

- intretinere si reparatii – 1 mii lei;
- cheltuieli cu materiale nestocate -2 mii lei
- chirii – 496 mii lei;
- prime de asigurare – 18 mii lei;
- protocol, reclama si publicitate – 1 mii lei;
- deplasare – 2 mii lei;
- posta si telecomunicatii – 41 mii lei;
- servicii bancare si asimilate – 10 mii lei;
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti – 1.276 mii lei;
- Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate – 217 mii lei, din care:
 - redeventa – 147 mii lei;
 - alte taxe si impozite locale – 70 mii lei;
 - Cheltuieli cu personalul – 2.212 mii lei, din care:
 - salarii si sporuri – 1.942 mii lei;
 - contract mandat directorat si consiliul de administratie – 222 mii lei
 - asigurari sociale, fonduri speciale si alte obligatii – 48 mii lei;
 - alte cheltuieli de exploatare – 138 mii lei, din care:
 - majorari si penalitati – 69 mii lei;
 - amortizare – 68 mii lei;
 - cheltuieli financiare – 1 mii lei.

Veniturile din exploatare de 4.419.515 lei au scazut față de anul precedent cu 851.593 lei adică cu 16.17%.

Cheltuielile din exploatare au scazut la 4.672.614 lei, cu 604.772 lei fata de anul precedent, adică cu 10,61 % .

Scaderea veniturilor a determinat obținerea unei de pierdere din exploatare de 250.934 lei.

În opinia auditorului ar trebui sa se analizeze fiecare element de cheltuiala pentru a se constata unde se poate face reduceri in functie de productia realizata.

Realizarea indicatorilor economico-financiari ai societatii pentru anul 2019, a veniturilor si cheltuielilor in totalul acestora si in structura lor, precum si calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari, se prezinta astfel:

		INDICATORI	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat
0	1	2	3	4
I.		VENITURI TOTALE	5.947	4.423
	1	Venituri totale din exploatare	5.943	4.420
	a)	din producția vândută	5.866	4.289
		al) din vânzarea produselor		
		a2) din servicii prestate	5.865	4.280
		a3) din redevențe și chirii	1	2
		a4) alte venituri		7
	b)	din vânzarea mărfurilor		

	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	17	8
	ci	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	17	8
	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:	60	123
	fi)	din amenzi și penalități	52	106
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	4	0
		- active corporale		
		- active necorporale		
	f3)	din subvenții pentru investiții	4	13
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2		
	f5)	alte venituri		4
2		Venituri financiare	4	3
	a)	din imobilizări financiare		
	b)	din investiții financiare		
	c)	din diferențe de curs		
	d)	din dobânzi		
	e)	alte venituri financiare	4	3
II CHELTUIELI TOTALE			5.660	4.674
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	5.651	4.672
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii	2.679	2.104
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	348	257
	a)	cheltuieli cu materiile prime		
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	299	227
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	40	25
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	196	154
	b3)	cheltuieli cu consumabile	63	48
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	31	12
	d)	cheltuieli privind energia și apa	17	17
	e)	cheltuieli privind mărfurile	1	1
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți	635	520
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	7	6
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	603	496
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	12	5
	b2)	- către operatori cu capital privat	591	491
	c)	prime de asigurare	25	18
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți, din care:	1.696	1.327
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	7	0
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	11	5

	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	11	5
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate, din care:	7	1
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	3	1
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare		
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	4	0
		- 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, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	4	0
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate		
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:		
		- pentru cluburile sportive		
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	4	0
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	2	0
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	5	2
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	5	1
		-interna	3	0
		-externa	2	0
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	45	41
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	13	10
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	1.601	1.266
	i1)	cheltuieli de asigurare si pază	0	0
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	7	2
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	10	3
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	0	
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	0	
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	0	
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	0	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile si alte anunturi	0	
	j)	alte cheltuieli	4	2

B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (, din care:		233	217
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale		
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	147	147
c)	ch. cu taxa de licență		
d)	ch. cu taxa de autorizare	10	0
e)	ch. cu taxa de mediu	6	4
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	70	66
C. Cheltuieli cu personalul din care:		2.525	2.213
C0	Cheltuieli de natură salarială	2.217	1.942
C1	Cheltuieli cu salariile din care:	2.217	1.942
	a) salarii de bază	1.605	1.567
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	612	375
	c) alte bonificații (conform CCM)		
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	0	0
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 27/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:		
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	0	
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	0	
	b) tichete de masă;	0	
	c) vouchere de vacanță;	0	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	0	
	e) alte cheltuieli conform CCM.	0	
C3	Alte cheltuieli cu personalul , din care:	0	0
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	0	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	0	0
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	0	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete , din care:	231	222
	a) pentru directori/directorat	196	188
	-componenta fixă	196	188
	-componenta variabilă		
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	35	34
	-componenta fixă	35	34
	-componenta variabilă	35	34

		c) pentru cenzori	0	
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii		
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	77	49
		D. Alte cheltuieli de exploatare , din care:	214	138
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	74	70
		- către bugetul general consolidat	18	41
		- către alți creditori	56	29
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate		
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului		
	d)	alte cheltuieli		
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	90	68
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	50	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	50	
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților		
	f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat		
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:		
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd. 128+ Rd.129), din care:	0	
		- din participarea salariaților la profit		
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante		
		- venituri din alte provizioane		
2		Cheltuieli financiare , din care:	9	2
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	9	2
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	9	1
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă		
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	0	0
	b1)	aferente creditelor pentru investiții		0
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă		0
	c)	alte cheltuieli financiare		0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	287	-251
		venituri neimpozabile		
		Cheltuieli nedeductibile fiscal		
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT		
V		DATE DE FUNDAMENTARE		
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	5.943	4.420
	a)	- venituri din subvenții și transferuri		
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a		

		bugetului de stat		
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care:	5.651	4.672
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat		
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	2.217	1.942
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	77	45
5		Nr. mediu de salariați	74	60
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială Rd.147/Rd.149/12*1000)	2.497	2.697
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* -rd.97)/Rd.149/12*1000	2.497	2.697
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat		
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	80	74
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat		
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd. 149$		
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care		
		- cantitatea de produse finite (QPF)		
		- pret mediu (p)		
		- valoare= $QPF \times p$		
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2			
8		Plăți restante	966	1.529
9		Creanțe restante, din care:	857	1.004
		de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	456	282
		de la operatori cu capital privat	472	722
		- de la bugetul de stat		
		- de la bugetul local		
	- de la alte entități	0		
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	72	0

6.8.3. Angajati – cheltuieli cu personalul si numar mediu de angajati

Beneficiile pe termen scurt acordate salariatilor includ indemnizatiile, salariile si contributiile la asigurarile sociale. Aceste beneficii sunt recunoscute drept cheltuieli odata cu prestarea serviciilor.

Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii. Societatea ofera salariatilor la pensionare conform contractului colectiv de munca doua salarii brute realizate de salariat in luna anterioara pensionarii.

Totalul cheltuielilor salariale comparativ cu anul precedent sunt prezentate in tabelul de mai jos:

	2018	2019	dif+/-	%19/18
6. Cheltuieli cu personalul	2.577.799	2.212.921	-364.878	85.85
a) Salarii	2.473.748	2140.327	-333.421	86.52
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	104.051	72594	-31.457	69.77

Sumele prezentate in tabelul de mai sus sunt exprimate in lei.

Societatea efectueaza plati in numele angajatilor proprii catre sistemul de asigurari sociale, asigurările de sanatate si impozit pe salariu. Numarul mediu de salariati aferent perioadei 1ianuarie – 31 decembrie 2019 este de 60 persoane, comparativ cu numarul mediu de salariati in perioada comparativa din anul 2018 de 74 persoane iar efectiv 45.

6.8.4. Cheltuieli cu amortizarea

Denumirea elementului de imobilizare *)	Amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Amort. si Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	0	0	0	0
Terenuri	11.940			11.940
Constructii	53.287	8.840		62.127
Instalatii tehnice si masini	676.805	59.113		735.918
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9.770	0		9.770
Avansuri si imob corp in curs				
Imobilizari financiare				
TOTAL	751.802	67.953		819.755

6.8.5. Venituri / cheltuieli financiare):

Situatia cheltuielilor si veniturilor financiare la 31.12.2019 așa cum sunt prezentate in bilantul la finele anului .

Denumirea indicatorului	2018	2019	dif+/-	%19/18
	2	3	4=3-2	5=3/2%
11. Venituri din dobânzi	358	68	-290,00	19

- din care, în cadrul grupului			0,00	
Alte venituri financiare	8162	3400	-4.762,00	42
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	8.520	3468	-5.052,00	41
13.a) Cheltuieli privind dobânzile	10.607	1303	-9.304,00	12
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	10.607	1303	-9.304,00	12
REZULTATUL FINANCIAR:			0,00	
- Profit		2165		
- Pierdere	2.087			0

6.8.6. Venituri și cheltuieli totale

Situația centralizată a veniturilor și cheltuielilor realizate de societate se prezintă astfel:

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar		dif+/-	%19/18
	2018	2019		
1	2	3	4=3-2	5=3/2%
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	5.271.108	4.419.515	-851.593	83,84
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	5.227.386	4.672.614	-554.772	89,39
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			0	
- Profit	43722			0,00
- Pierdere		253.099	253.099	
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	8.520	3.468	-5.052	40,70
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	10.607	1.303	-9.304	12,28
REZULTATUL FINANCIAR:			0	
- Profit		2.165	2.165	
- Pierdere	2.087		-2.087	0,00
VENITURI TOTALE	5.279.628	4.422.983	-856.645	83,77
CHELTUIELI TOTALE	5.237.993	4.673.917	-564.076	89,23
REZULTATUL BRUT			0	
- Profit	41635		-41.635	0,00
- Pierdere		250.934	250.934	
18. IMPOZITUL PE PROFIT			0	
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCIDIULUI FINANCIAR:			0	
- Profit	41635		-41.635	0,00
- Pierdere		250.934	250.934	

Veniturile totale au scazut cu 856.645lei , respectiv cu 16,23% în timp ce cheltuielile au scazut cu 564.076 lei si anume cu 10.77% , fapt ce a determinat inregistrarea unei pierderi in suma de 250.934 lei

6.8.7. Impozit pe profit

Societatea in anul 2019 nu a integrat profit.

6.8.8 Rezultatul pe actiune

Societatea a nu inregistrat profit, fapt pentru care nu s-au acoperit pierderile din anii anteriori.

6.9 Analiza principalilor indicatori economico-financiari :

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

DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2018	2019
A. Indicatori de lichiditate				
Lichiditate generală (globală)	<u>Active curente</u> Datorii curente (sub 1 an)	%	1,10	0,693
Lichiditate imediată (test acid)	<u>Active curente - Stocuri</u> Datorii curente (sub 1 an)	%	1,06	4,073
Rata solvabilității generale	<u>Capitaluri proprii x100</u> Datorii curente	%	-4,09	-23,400
Solvabilitatea	<u>Capitaluri proprii X100</u> Total pasive	%	-3,27	-22,100
B. Indicatori de echilibru financiar				
Grad de îndatorare de ansamblu	<u>Datorii totale x100</u> Capitaluri proprii	%	-3057,77	-452,492
Grad de îndatorare pe termen lung	Datorii pe termen lung x 100 Capitaluri Proprii	%	-90,52	0,000
Rata autonomiei financiare	<u>Capitaluri proprii x100</u> C. perm.(c. proprii + c.imprum)	%	100	100,000
Rata datoriilor	<u>Datorii totale x100</u> Active totale	%	82,82	94,443
Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	<u>Active imobilizate x100</u> Capitalul permanent	%	375	155,691
Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	<u>Active imobilizate nete x 100</u> Capitalul propriu	%	-375,8	-155,691
Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	<u>Active circulante x 100</u> Fond de rulment	%	99,86	173,818
Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	<u>Stocuri x 100</u> Fond de rulment	%	3,33	10,218
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	<u>Capitaluri proprii</u> Active imobilizate	Nr.Ori	-0,266	-64,230
C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate				
DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2018	
Rata rentabilității economice	<u>Rezultatul brut x100</u> Active totale	%	1,7	14,30543

Rata rentabilității financiare	<u>Profit net x 100</u> Capitaluri proprii	%	-52,19	0
Rata profitului (marja brută)	<u>Profit brut x100</u> Cifra de afaceri	%	-52,19	0
Rentabilitatea capitalului social	<u>Profit net x 100</u> Capital social	%	3,95	0
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	<u>Profit net x 100</u> Cifra de afaceri	%	0.80	0
D. Indicatori de activitate (gestiune)				
Viteza de rotație a capitalului economic angajat	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	Nr.Ori	2,11	2,445
Viteza de rotație a activelor imobilizate	<u>Cifra de afaceri</u> Active imobilizate nete	Nr.Ori	17,26	7,107
Viteza de rotație a activelor circulante	<u>Cifra de afaceri</u> Active circulante	Nr.Ori	2,41	3,736
Rotatia stocurilor	<u>Cifra de afaceri</u> Stocuri	Nr.Ori	73,14	66,519
Perioada de recuperare a creanțelor	<u>Creante x 365</u> Cifra de afaceri	Zile	129,2	84,295
Perioada de rambursare a datoriilor	<u>Obligatii x365</u> Cifra de afaceri	Zile	5,1	0,000
Rotatia activelor	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	Nr.Ori	2,12	2,445
Rotatia capitalului propriu	<u>Cifra de afaceri</u> Capital propriu	Nr.Ori	-64,762	-11,065
Rotatia capitalului social	<u>Cifra de afaceri</u> Capital social	Nr.Ori	4,9	4,076
E. Indicatorii fondului de rulment				
Fond de rulment total (FRT)	Total active - Active imobilizate	Lei	2.140.007	1.150.571
Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) - Active imobilizate	Lei	-379.073	-991.203
Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creante + Active de regularizare) - (Datorii curente - Pasive de regularizare)	Lei	-48.706	-598.210
Trezoreria netă	Fond de rulment propriu - Necesar de fond de rulment	Lei	-330.367	-392.993
DENUMIRE INDICATORI		U.M.	2018	
Productivitatea muncii	<u>Cifra de afaceri</u> Nr. mediu scriptic	Lei	69.815,64	71.488,58
Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	Lei	-121.409	-387.657
F. Indicatori de structură				
Imobilizări nete în total active	Active imobilizate nete	Nr.Ori	0,12	0,344

	Total active			
Stocuri în total active	<u>Stocuri</u> Total active	Nr.Ori	0,02	0,038
Disponibilități în total active	<u>Disponibilități</u> Total active	Nr.Ori	0,09	0,051
Creante în total active	<u>Creante</u> Total active	Nr.Ori	0,74	0,565
Datorii pe termen lung în total pasive	<u>Datorii pe termen lung</u> Total pasive	Nr.Ori	0,02	0,000
Datorii pe termen scurt în total pasive	<u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasive	Nr.Ori	0,79	0,944

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

1.Indicatori de lichiditate generala

Active curente /Datorii curente

31.12.2019 = 0,693

31.12.2018 = 1,10

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

31.12.2019 = 4,073

31.12.2018 = 1,06

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

31.12.2019 = 7,107

31.12.2018 = 17,26

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 între cifra de afaceri și total active .

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

31.12.2019 = 2,445

31.12.2018 = 2,11

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 ;

31.12.2019= 84,29 zile

31.12.2018 = 129,2 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)

Rentabilitatea capitalului angajat=0

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 egal cu 0

8. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

rezultatul pe acțiune = profit net /numărul ponderat de acțiuni

31.12.2019 nu este cazul ca s-a înregistrat pierdere

31.12.2018 este 3,95

6.10. Angajamente și contingente

La finele anului 2019 societatea are angajamente de plată în sumă de 1.183.601 lei din care 516.883,52 lei, care au termen de exigibilitate sub un an.

Garantiile pentru obligații contractuale

Pentru contractele de împrumut de la bancile finanțatoare are încheiate contracte de garantare așa cum este prezentată situația la nota 6.4.3

6.11. Asigurări

În cursul anului 2018, Societatea are încheiate următoarele asigurări:

· asigurarea răspunderii civile față de terți;

· asigurarea unor clădiri și bunuri din patrimoniul societății – pentru toate activele gajate către instituțiile de credit;

· alte tipuri de asigurări (în special pentru autovehiculele din parcul auto al Societății).

-asigurări de management

6.12. Managementul riscurilor

Prezentăm riscurile la care poate fi supusă societatea.

Riscul de dependență

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

Pentru perioada ulterioara societatea va fi dependenta de UAT Pascani deoarece este principalul client in procent de 99% din cifra de afaceri.

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 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.

Riscul valutar

Reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației cursurilor de schimb valutar

Societatea nu are tranzactii in alte monede decat moneda sa functionala (RON),

Riscul ratei dobânzii

Reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de pe piață.

Riscul fluxului de lichiditati determinat de dobanzi este riscul variatiei cheltuielilor cu dobanzi si veniturilor din dobanzi datorita ratelor de dobanda variabile. Societatea are imprumuturi care sunt purtatoare de dobanzi la o rata variabila, expunand Societatea riscului fluxului de lichiditati.

Riscul de credit

Este riscul ca o contrapartida sa nu isi indeplineasca obligatiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducand astfel la o pierdere financiara. Societatea este expusa riscului de credit din activitatile sale de exploatare (in principal pentru creante comerciale) si din activitatile sale financiare, inclusiv depozitele la banci si institutii financiare,

tranzactii de schimb valutar si alte instrumente financiare. Politica societatii este de a genera suficiente lichiditati astfel incat sa-si poata achita obligatiile la termenele scadente.

6.13. Control intern

Incepand cu data de 01.08.2019 activitatea de control financiar de gestiune a inceput sa functioneze, postul ramas vacant fiind scos la concurs in cursul anului 2018 si ocupat la data de 01.08.2019.

In cursul anului 2019 s-a desfasurat o verificare al 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.

Sistemul de control managerial intern

In vederea aplicarii prevederilor O.M.F.P. 600/2018, a fost constituita o structura interna cu atributii in monitorizarea, coordonarea si indrumarea metodologica cu privire la sistemele proprii de control intern/ managerial.

Controlul a fost prezent pe toate palierele S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. si s-a manifestat sub forma autocontrolului, controlului in lant si a controlului ierarhic.

Scopul controlului era de a implementa si dezvolta standardele de management/control intern (cuprinse in Codul Controlului Intern, aprobat prin Ordinul O.M.F.P.600/2018) in cadrul S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. si elaborarea procedurilor formalizate pe activitati, in acord cu specificul societatii.

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.

Audit

In cursul anului 2019 compartimentul de audit intern a functionat doar pentru o perioada scurta si anume 01.01-31.03.2019. Incepand cu data de 01.04.2019 postul de auditor intern este neocupat, fiind scos la concurs in data de 15.07.2019, 27.09.2019 si , totodata, fiind notificata Primaria Municipiului Pascani la data de 21.08.2019.

Aceasta în contextul în care prevederile art. 160 alin. 2 din Legea societăților comerciale nr. 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare stipulează că „Societățile comerciale ale căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar, potrivit legii sau hotărârii acționarilor, vor organiza auditul intern potrivit normelor elaborate de Camera Auditorilor Financiari din România”.

6.14. Inventarierea patrimoniului

SC CLP ECO SALUBRITATE SA a organizat inventarierea anuala a patrimoniului in baza deciziei 116/12.12.2019 prin care s-a numit comisia centrala de inventariere și subcomisii de inventariere .

In urma inventarierii s-a constatat un minus de 879,99 litri de motorina comparativ cu soldul scriptic la data de 31.12.2019, conform procesului verbal de inventariere nr. 3688/21.02.2020. Din cercetarea ulterioara s-a constatat faptul ca in luna aprilie nu s-au scazut consumurile de motorina aferente perioadei 16.04.2019 – 22.04.2019 pentru mijloacele de transport, consum inregistrat in evidentele contabile, conform Notei contabile aferenta bonului de consum nr. 3373/31.12.2019 .

6.15. Evenimente ulterioare

In anul 2020, prin HCL 42/20.02.2020, SC CLP ECO Salubritate SA a fost transformata in SC CLP ECOSERV SRL, schimbandu-si denumirea si forma juridica. Obiectul principal de activitate al societatii este Cod CAEN -8129 –Alte activitati de curatenie(maturat strazi, indepartarea zapezii si a ghetii, dezinsectie, deratizare). Capitalul social al SC CLP ECOSERV SRL este de 1.052.400 lei, din care, 790.080,53 lei – aport in numerar si 263.319,45 – aport in natura. Administrarea societatii este asigurata de un Consiliu de Administratie compus din 5 administratori, acestia avand un mandat cu durata limitata, respectiv pana la 25.04.2023. Conducerea societatii este asigurata de Directorul general, Cons jr.Ursu Dumitr-Leonard si Directorul economic-ec.Filos Gabriel-Doru, avand incheiate cu Consiliul de Administratie contracte de mandat.

Alte aspecte

Pandemia provocata de virusul COVID-19 implica provocari si riscuri suplimentare pentru operatiunile Societatii. Dupa inchiderea exercitiului financiar, in martie 2020, masuri restrictive au fost luate in Romania si in multe alte tari in efortul de a limita raspandirea COVID-19. Nu se poate estima cum va evolua situatia, ceea ce determina incertitudini cu privire la dezvoltarea economica. Teama de virus si masurile de urgenta luate de statele afectate pentru a reduce raspandirea acestuia vor pune o presiune din ce in ce mai mare asupra mediului economic. Societatea a intreprins deja masuri specifice pentru a asigura sanatatea si siguranta angajatilor sai. Pe langa riscul uman, pandemia prezinta si un risc economic pentru operatiunile viitoare ale Societatii. La data raportului de audit, Societatea a luat masuri specifice pentru ca activitatea companiei sa se desfasoare fara sincope. Cu toate acestea, concluzia se bazeaza pe informatiile disponibile la data emiterii acestor situatii financiare, iar impactul evenimentelor ulterioare asupra activitatii viitoare a Societatii poate diferi de estimarea Conducerii. Continuitatea activitatii depinde si de imbunatatirea performantei sale operationale si/sau de sprijinul financiar din partea actionarilor.

6.16. Continuitatea activitatii:

In cursul anului 2018 a avut 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 s-a facut catre noul operator SC GIREXIM UNIVERSAL SA incepand cu data de 01.10.2019, data de la care societatea noastra a pierdut principalul obiect de activitate.

SC CLP ECO-SALUBRITATE SA Pascani a functionat in continuare, incepand cu 01.10.2019, pe activitatea de intretinere a curateniei si maturat stradal, deszapezire si dezinfectie, dezinsectie si deratizare, activitati cuprinse deasemenea in Contractul de delegare incheiat cu UAT Municipiul Pascani.

SC CLP ECO Salubritate SA Pascani are in vedere suplimentarea obiectului de activitate cu altele noi cum ar fi : transport intern persoane, 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.

Societatea nu intenționează și nu există actualmente motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia.

În prezent, societății SC CLP ECOSERV SRL i s-au redelegat prin atribuire directă următoarele servicii :

- serviciul de transport public local în Municipiul Pâșcani prin HCL nr.54/31.03.2020;
- serviciul de măturat stradal, spălat, stropit și întreținere cai publice în Municipiul Pâșcani, prin HCL nr. 74/21.05.2020;
- serviciul de dezinsecție, dezinfectie și deratizare în Municipiul Pâșcani, prin HCL nr. 75/21.05.2020.


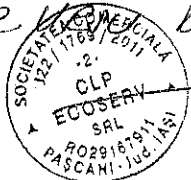
Există litigii comerciale sau de altă natură care nu pot să afecteze continuitatea activității, sunt asigurate resursele de finanțare, capitalul de lucru și forța de muncă necesare desfășurării unei activități eficiente în continuare.

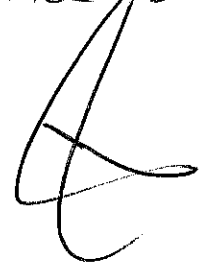
Pentru asigurarea continuității activității societatea a întocmit o strategie de dezvoltare pe termen scurt și mediu. Pentru rentabilizarea activității, societatea preconizează o creștere domeniilor de activitate pentru operarea în piața liberă.

-Asigurarea continuității la un nivel normal, poate fi realizată prin mărirea în continuare a cifrei de afaceri, prin obținerea de venituri de exploatare care să acopere cel puțin cheltuielile pe care acestea le generează.

Anexa d) Litigii.

La data de 31.12.2019, în dosarele trimise în instanță în număr de 1.263, pentru debite restante, suma totală pretinsă este în valoare de 613.804,26 lei, din care s-a recuperat 377.372,00 lei rămânând astfel de recuperat 453.496,24 lei. Și totodată sunt deschise un număr de 170 dosare de executare. Procentul estimat de recuperare de către departamentul juridic pentru anul acesta fiind de 40%.

DIRECTOR GENERAL,
CONS. JUR.  DUMITRU LEONARD


DIRECTOR ECONOMIC,
EC. FILOS GABRIEL POPU


Situatia litigiilor pentru anul 2019

Creditor	Debitor	Obiect	Dosar	procedura	Total lei	Suma achitata	Executare
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC SALON BEAUTY ONE SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2229.12		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	NOTARIAL HIRMIJA CORDUNEAN IOAN CIPRIAN ELENA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2907.63		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC DOORS LUX SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1460.81		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC BURUIANA MURDOCTO MARIA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1023.56		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	ZAC SRL	Cerere de valoare redusa	Pascani	definitiva	982.63		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC MOLD CRODITA SRL	valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1144.27		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	COMPLEX SRL	valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	529.38		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II CIOSU SCVENIX	valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	497.95		BEJ NITA RICA IRINA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	IMPEX SRL	valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1218.82		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC OTIS RIEA SOCIETATEA COOPERATIV	valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	936.71		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	A MESTESUGAR BASCARINEI MARIUS DUL 1	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1988.48		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC CEZAR CONCEPT 47 HAGI SRL SA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	736.71		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II BRANESCU ELIANA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	4733.09		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	PFA SC TRAIEST MOLDOVA SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	533.26		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC WARIANT SRLA FLOAREI & CO	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1278.88		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC DAZIRA NAT SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1421.29		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC DIGITAL COMPANY GOLDFAUR SCS	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	15516.69		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC RBC TRADE SRL IONEL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1256.89		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC CABINET DE IMPLANTURI	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	456.4		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	BALAN A. MIHAI IF PANDELE PETRONIA	valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	813.92		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II FILIP BIANCA MEU ROMELA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1587.8		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC RBC TRADE SRL IONEL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	3179.6		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC CABINET DE IMPLANTURI	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1074.06		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	BALAN A. MIHAI IF PANDELE PETRONIA	valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	190.95		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II FILIP BIANCA MEU ROMELA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1110.44		
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II FILIP BIANCA MEU ROMELA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2416.05		BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II FILIP BIANCA MEU ROMELA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1687.68		BEJ ROMA

SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC ROMAN ANDREIA SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	6978.6	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC TRENDS FOR FORTA MI DANIEL SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	888.49	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC MERY MIRON SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	125.95	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	IONUT			Total	325.39	
					98469.21	
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	PFA SPIRIDON MARIUS VASILICA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2733.12	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II NOROC ANCA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	7911.6	BEJ TOMA
Total suma pretinse= 98469.21 lei						
Total recuperat= 0						
Total recuperat=98469.21 lei	SC JOHNSON IOSIF SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2273.66	BEJ NITA RICA IRINA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II NASTASIEA IPINA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	5006.46	BEJ NITA RICA IRINA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II DROANTA FLORIN	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	524.61	
Total recuperat PF+ PJ = 29609,94 lei						
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC DANIMIXT SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2507.98	BEI NITA RICA IRINA
Ramas de recuperat PF+PJ= 64214,15 lei						
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II MENEGON MINODORA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2684.19	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC UNIVERSALA IMPEX ELCOST SA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	3805.58	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	IF STOICA ION	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	3175.96	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II IACOB ION BOGDAN	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	194	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	IF DONDAS OANA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	849.27	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II ALBU ELENA	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	1322.29	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II BURCUS C. DUMITRU	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	1063.51	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II FARCAS TIBERIU	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	372.94	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	II MĂRTOLEA MIHAI	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	2320.32	BEJ TOMA
SC CLP ECO SALUBRITATE SA	SC IMPERIAL FLOR COMPANY SRL	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	58.29	BEJ TOMA

Situatia executarilor silite pentru anul 2019 cu achitare la 31.12.2019

SITUATIA EXECUTARILOR PENTRU ANUL 2019 PERSOANE FIZICE

Nr. Crt.	Creditor	Debitor	Obiect	Suma	Faza procesuala	Achitat
1	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Gastescu Viorel	cere de valoare redusa	922.34	Executare silita BEJ TOMA	
2	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Georgescu Gabriela si C-tin. Doru	cere de valoare redusa	943.83	Executare silita BEJ TOMA	850
3	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Florescu Ioan	cere de valoare redusa	827.72	Executare silita BEJ TOMA	827.72
4	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Iuria Costel	cere de valoare redusa	461.2	Executare silita BEJ TOMA	
5	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Virfan Paula	cere de valoare redusa	938.44	Executare silita BEJ TOMA	938.44
6	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Sefciuc Marilena	cere de valoare redusa	1582.91	Executare silita BEJ TOMA	1582.91
7	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Zadoina Elena	cere de valoare redusa	1582.91	Executare silita BEJ TOMA	
8	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Danila Nelu/ Mariana	cere de valoare redusa	1586.49	Executare silita BEJ TOMA	
9	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Costas Alina Maria	cere de valoare redusa	1585.46	Executare silita BEJ TOMA	
10	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Rusu Daniel	cere de valoare redusa	393.15	Executare silita BEJ TOMA	
11	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Curut Vasile	cere de valoare redusa	228.28	Executare silita BEJ TOMA	
12	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Cardas Simona	cere de valoare redusa	724.63	Executare silita BEJ TOMA	724.63
13	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Carp Elena	cere de valoare redusa	453.48	Executare silita BEJ TOMA	453.48
14	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Iftimoaia Adrian	cere de valoare redusa	396.48	Executare silita BEJ TOMA	

15	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Doroaga Ioan Corneliu	cere de valoare redusa	1231.18	Executare silita BEJ TOMA	
16	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Bostan Aurica	cere de valoare redusa	349.46	Executare silita BEJ TOMA	349.46
17	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Uhrin Janica	cere de valoare redusa	318.58	Executare silita BEJ TOMA	318.58
18	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Nasui Alexandru	cere de valoare redusa	590.25	Executare silita BEJ TOMA	590.25
19	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Popoaia Aglaia	cere de valoare redusa	466.31	Executare silita BEJ TOMA	
20	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Dascalu Georgel	cere de valoare redusa	331.96	Executare silita BEJ TOMA	
21	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Farcasel Mihaela	cere de valoare redusa	953.01	Executare silita BEJ TOMA	
22	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Andrei Carmen Iordache	cere de valoare redusa	1386.99	Executare silita BEJ TOMA	1386.99
23	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Olarita Eugenia	cere de valoare redusa	622.24	Executare silita BEJ TOMA	
24	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Axinte Mihai	cere de valoare redusa	637.19	Executare silita BEJ TOMA	
25	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Buruiana Maria	cere de valoare redusa	882.83	Executare silita BEJ TOMA	
26	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Balan Elena si Cristinel	cere de valoare redusa	963.21	Executare silita BEJ TOMA	
27	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Mancut Valeriu Petru	cere de valoare redusa	682.31	Executare silita BEJ TOMA	
28	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Tabarcea Ana Maria(Voicu)	cere de valoare redusa	838.61	Executare silita BEJ TOMA	838.61

29	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Rusu Dumitru	cere de valoare redusa	955.91	Executare silita BEJ TOMA	955.91
30	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Sarafinceanu Dana si Daniel	cere de valoare redusa	2503.58	Executare silita BEJ TOMA	
31	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Cazacu Elena	cere de valoare redusa	813.92	Executare silita BEJ TOMA	813.92
32	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Nemtanu Ctin.	cere de valoare redusa	318.37	Executare silita BEJ TOMA	
33	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Tesu Irina	cere de valoare redusa	1045.04	Executare silita BEJ TOMA	978.19
34	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Botezatu Aurica	cere de valoare redusa	422.48	Executare silita BEJ TOMA	
35	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Buta Bogdan	cere de valoare redusa	1526.63	Executare silita BEJ TOMA	1526.63
36	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Chiriac Anica	cere de valoare redusa	303.75	Executare silita BEJ TOMA	303.75
37	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Codreanu Petronela	cere de valoare redusa	386.3	Executare silita BEJ TOMA	
38	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Constantin Maria	cere de valoare redusa	357.69	Executare silita BEJ TOMA	317.51
39	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Mihaila Florin	cere de valoare redusa	1070.02	Executare silita BEJ TOMA	
40	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Nastase Petrica	cere de valoare redusa	372.39	Executare silita BEJ TOMA	373
41	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Neamtu Benone	cere de valoare redusa	437.98	Executare silita BEJ TOMA	
42	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Radu Nicoleta	cere de valoare redusa	428.24	Executare silita BEJ TOMA	

43	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ratoi Ionel Mariana	cere de valoare redusa	279.84	Executare silita BEJ TOMA	279.84
44	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Strungariu Irina	cere de valoare redusa	320.64	Executare silita BEJ TOMA	320.64
45	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Tigata Bran Rucsanda	cere de valoare redusa	375.12	Executare silita BEJ TOMA	375.12
46	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Tuleasca Liliana	cere de valoare redusa	418.86	Executare silita BEJ TOMA	
47	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Turca Marius	cere de valoare redusa	228.96	Executare silita BEJ TOMA	
48	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Verives Cristina	cere de valoare redusa	422.06	Executare silita BEJ TOMA	
49	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Stanila Ctin.	cere de valoare redusa	362.19	Executare silita BEJ TOMA	
50	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Buga Georgiana Andreea	cere de valoare redusa	485.43	Executare silita BEJ TOMA	485.43
51	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Grigoroaie Valentin si Marcica	cere de valoare redusa	1575.35	Executare silita BEJ TOMA	1575.35
52	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ungureanu Florica Gabriela	cere de valoare redusa	906.24	Executare silita BEJ TOMA	
53	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Miron Cristinel	cere de valoare redusa	1578.25	Executare silita BEJ TOMA	
54	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Spataru Ioan Mugurel	cere de valoare redusa	808.26	Executare silita BEJ TOMA	
55	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Roman Ctin. Si Luminita	cere de valoare redusa	527.74	Executare silita BEJ TOMA	527.74
56	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ciota Pavel	cere de valoare redusa	506.26	Executare silita BEJ TOMA	506.26

57	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Unngureanu Ctin.	cere de valoare redusa	643.93	Executare silita BEJ TOMA	
58	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Andrei Irina	cere de valoare redusa	781.12	Executare silita BEJ TOMA	
59	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Zadoina Radu	cere de valoare redusa	947.58	Executare silita BEJ TOMA	
60	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Cretu Virginia	cere de valoare redusa	1078.09	Executare silita BEJ TOMA	
61	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Vasile C-tin. Si Lacramioara	cere de valoare redusa	1078.02	Executare silita BEJ TOMA	
62	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Popescu Silvia	cere de valoare redusa	1071.79	Executare silita BEJ TOMA	
63	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Surdu Dumbravioara	cere de valoare redusa	428.61	Executare silita BEJ TOMA	428.61
64	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Toader JENI	cere de valoare redusa	1288.45	Executare silita BEJ TOMA	1047.98
65	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Vranceanu Gabriela	cere de valoare redusa	869.7	Executare silita BEJ TOMA	560
66	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Calin Cateluta	cere de valoare redusa	1071.79	Executare silita BEJ TOMA	
67	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ghitu REMUS	cere de valoare redusa	615.45	Executare silita BEJ TOMA	24.16
68	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Lacatusu Iuliana	cere de valoare redusa	517.35	Executare silita BEJ TOMA	517.35
69	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Craciun Maricica	cere de valoare redusa	518.64	Executare silita BEJ TOMA	518.36
70	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Danila Pavel si Filofteia	cere de valoare redusa	966.71	Executare silita BEJ TOMA	

71	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Buruiana Maria si Costel	cere de valoare redusa	1547.95	Executare silita BEJ TOMA	
72	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Iancu Tudor Dan	cere de valoare redusa	1359.18	Executare silita BEJ TOMA	
73	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Gheorghinca Ctin.	cere de valoare redusa	527.62	Executare silita BEJ TOMA	
74	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Andrei Vasile Cezar	cere de valoare redusa	261.29	Executare silita BEJ TOMA	
75	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Bardan Georgeta	cere de valoare redusa	1183.33	Executare silita BEJ TOMA	1170.01
76	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Hogas Mihai Daniel	cere de valoare redusa	455.02	Executare silita BEJ TOMA	
77	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Leleu Ioan	cere de valoare redusa	254.4	Executare silita BEJ TOMA	
78	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Lisaman Petru	cere de valoare redusa	172.05	Executare silita BEJ TOMA	
79	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Luca Puisor	cere de valoare redusa	395.48	Executare silita BEJ TOMA	395.48
80	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Marchidan Maricica	cere de valoare redusa	461.2	Executare silita BEJ TOMA	
81	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Mihalcea GH.	cere de valoare redusa	396.42	Executare silita BEJ TOMA	
82	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Mocanu Luminita	cere de valoare redusa	481.17	Executare silita BEJ TOMA	
83	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Munteanu Ovidiu si Cristina	cere de valoare redusa	881.2	Executare silita BEJ TOMA	881.2
84	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Nechita Ion si Neculai	cere de valoare redusa	760.75	Executare silita BEJ TOMA	723

85	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Nemtanu Elisabeta	cere de valoare redusa	957.52	Executare silita BEJ TOMA	
86	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ojica Alexandru	cere de valoare redusa	1812.27	Executare silita BEJ TOMA	1812.27
87	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Paulet Liliana	cere de valoare redusa	744.26	Executare silita BEJ TOMA	
88	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Raducanu Sofia	cere de valoare redusa	453.15	Executare silita BEJ TOMA	
89	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Trasca Daniela Liliana	cere de valoare redusa	453.15	Executare silita BEJ TOMA	
90	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Stan Vasile	cere de valoare redusa	1652.92	Executare silita BEJ TOMA	
91	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Spatatiu Radu Valentin	cere de valoare redusa	405.05	Executare silita BEJ TOMA	
92	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Zaharia Dumitru	cere de valoare redusa	386.84	Executare silita BEJ TOMA	
93	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Vascaneanu Alin Ionut	cere de valoare redusa	278.23	Executare silita BEJ TOMA	
94	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ailenei Mihaela Despina	cere de valoare redusa	906.24	Executare silita BEJ TOMA	
95	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ciobanu Mihai si Alina	cere de valoare redusa	1639.41	Executare silita BEJ TOMA	
96	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Bradu Frent	cere de valoare redusa	458.56	Executare silita BEJ TOMA	
97	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Cabalau Felix	cere de valoare redusa	957.92	Executare silita BEJ TOMA	
98	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Rusu Viorel	cere de valoare redusa	453.14	Executare silita BEJ TOMA	453.14

99	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Diaconu Mihaela Tatiana	cere de valoare redusa	541.36	Executare silita BEJ TOMA	
100	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Greuc Lucian Florin	cere de valoare redusa	554.67	Executare silita BEJ TOMA	
101	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Tibuleac Florin	cere de valoare redusa	240.54	Executare silita BEJ TOMA	240.54
102	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Malaute Alina si Ovidiu	cere de valoare redusa	573.49	Executare silita BEJ TOMA	22
103	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Lupascu Florentina	cere de valoare redusa	408.04	Executare silita BEJ TOMA	408.04
104	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Amarii Mihai	cere de valoare redusa	461.2	Executare silita BEJ TOMA	461.2
105	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Falticeanu Alexandrina	cere de valoare redusa	276.53	Executare silita BEJ TOMA	
106	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Diaconu Elena	cere de valoare redusa	655.13	Executare silita BEJ TOMA	
107	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Serban Ion	cere de valoare redusa	487.33	Executare silita BEJ TOMA	
108	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Sranescu Visan	cere de valoare redusa	541.94	Executare silita BEJ TOMA	
109	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Bordeianu Ansrei si Irina	cere de valoare redusa	667.33	Executare silita BEJ TOMA	667.33
110	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Chitau Voica	cere de valoare redusa	729.74	Executare silita BEJ TOMA	500
111	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Pinzariu Dorel	cere de valoare redusa	633.34	Executare silita BEJ TOMA	
112	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Burtila Mirel	cere de valoare redusa	209.13	Executare silita BEJ TOMA	

113	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Petrescu Mandita	cere de valoare reduasa	387.78	Executare silita BEJ TOMA	
114	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Leuta Maria	cere de valoare reduasa	378.91	Executare silita BEJ TOMA	378.91
115	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Fasola Mugurel	cerere de valoare reduasa	737.77	Executare silita BEJ TOMA	200
116	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Calin Vasile	cerere de valoare reduasa	541.36	Executare silita BEJ TOMA	
				83976.95		29609.94

Total de recuperat= 83976,95 lei

Total recuperat = 29609,94 lei

Ramas de recuperat = 54367,01 lei

Situatia litigiilor pentru anul 2019 cu achitare la 31.12.2019 PERSOANE FIZICE

Nr. Crt.	Creditor	Debitor	Obiect	Suma	Faza procesuala	Achitat
1	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Gastescu Viorel	cere de valoare redusa	922.34	Executare silita BEJ TOMA	
2	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Georgescu Gabriela si C-tin. Doru	cere de valoare redusa	943.83	Executare silita BEJ TOMA	850
3	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Florescu Ioan	cere de valoare redusa	827.72	Executare silita BEJ TOMA	827.72
4	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Iuria Costel	cere de valoare redusa	461.2	Executare silita BEJ TOMA	
5	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Virlan Paula	cere de valoare redusa	938.44	Executare silita BEJ TOMA	938.44
6	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Sefciuc Marilena	cere de valoare redusa	1582.91	Executare silita BEJ TOMA	1582.91
7	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Zadoina Elena	cere de valoare redusa	1582.91	Executare silita BEJ TOMA	
8	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Danila Nelu/ Mariana	cere de valoare redusa	1586.49	Executare silita BEJ TOMA	
9	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Costas Alina Maria	cere de valoare redusa	1585.46	Executare silita BEJ TOMA	
10	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Rusu Daniel	cere de valoare redusa	393.15	Executare silita BEJ TOMA	
11	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Curut Vasile	cere de valoare redusa	228.28	Executare silita BEJ TOMA	
12	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Cardas Simona	cere de valoare redusa	724.63	Executare silita BEJ TOMA	724.63
13	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Carp Elena	cere de valoare redusa	453.48	Executare silita BEJ TOMA	453.48
14	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Iftimoaia Adrian	cere de valoare redusa	396.48	Executare silita BEJ TOMA	
15	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Doroaga Ioan Corneliu	cere de valoare redusa	1231.18	Executare silita BEJ TOMA	

16	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Bostan Aurica	cere de valoare redusa	349.46	Executare silita BEJ TOMA	349.46
17	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Uhrin Janica	cere de valoare redusa	318.58	Executare silita BEJ TOMA	318.58
18	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Nasui Alexandru	cere de valoare redusa	590.25	Executare silita BEJ TOMA	590.25
19	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Popoia Aglaia	cere de valoare redusa	466.31	Executare silita BEJ TOMA	
20	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Dascalu Georgel	cere de valoare redusa	331.96	Executare silita BEJ TOMA	
21	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Chelariu Simona Tatiana	cere de valoare redusa	367.78	Executare silita BEJ TOMA	
22	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Moldoveanu Gh.	cere de valoare redusa	235.08	Executare silita BEJ TOMA	
23	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ursachi Vasile	cere de valoare redusa	237.18		
24	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Ilascu Gh.	cere de valoare redusa	804.17		
25	SC CLP ECO SALUBRITATE SA	Paiu Costica	cere de valoare redusa	867.49		
				18426.76		6635.47

Total de
recuperat=
18426,76 lei
Recuperat= 6635,47 lei
Ramas de recperat=
11791,29 lei

Situatia litigiilor pentru anul 2019 CU ACHITARE LA 31.12.2019 PERSOANE JURIDICE

1	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II IRIMIA IOAN CIPRIAN	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2907.63	
2	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC LORILUX VET SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	889.91	
3	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC AUTODOCTOR ZAC SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	982.63	
4	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SEGOVIA COMPLEX SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	529.38	529.38
5	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC FENIX IMPEX SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1218.82	
6	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SOCIETATEA COOPERATIVA MESTESUGARE ASCA DE GRADUL 1	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	979.42	
7	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC CEZAR CONCEPT SA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	4733.09	
8	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II OJICA MAGDA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	992.7	
9	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC EXPRES MOLDOVA SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1421.29	
10	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC AFLOAREI & CO CRINUL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1256.89	1256.89
11	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC DIGITAL COMPANY SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	813.92	813.92
12	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC RBC TRADE SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	3179.6	3179.6
13	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	CABINET DE AVOCATURA BALAN A. MIHAI	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1110.44	
14	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II FILIP BIANCA IONELA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	882.83	
15	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC SALON BEAUTY ONE SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2229.12	

16	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	BIROU NOTARIAL CORDUNEANU ELENA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	635.74	
17	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II DOBOS ALINA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1162.81	500
18	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II BURUIANA M. DANA MARIA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1023.56	750
19	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC MOLD CARPATI SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1144.27	1144.27
20	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II CIOSU LIVIU	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	497.95	
21	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC OTIS RED SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	936.71	936.71
22	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II ACATRINEI VASILE	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1088.98	
23	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	47 HAGI SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	736.71	550
24	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II PRAJESCU ELENA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	523.26	
25	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	PFA STRATULAT TEODOR	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1278.88	
26	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC WARIANT SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	15516.69	
27	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC DAZIRA NAT SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	456.4	456.4
28	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC GOLDFEUR SCS	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1587.8	
29	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II CURTEANU IONEL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1074.06	
30	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC LIV-TI IMPEX SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	190.95	
31	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	IF PANDELE PETRONIA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2416.05	
32	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II ZLATAEU FLORIN	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	1607.68	

33	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC PALI ANDRUTA SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	3178.6	
34	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	PF PIRJA M. DANIEL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	888.37	888.37
35	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II BAICEANU IONUT	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	325.39	58
36	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	PFA SPIRIDON MARIUS VASILICA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2733.12	
37	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II NOROC ANCA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	7911.6	
38	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC JOHNSON IOSIF SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2273.66	
39	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II NASTASIEA I. MARUS	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	5006.46	
40	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II DROANTA FLORIN	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	524.61	524.61
41	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC DANIMIXT SRL	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2507.98	
42	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II MENEGON MINODORA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	2684.19	
43	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC UNIVERSALA IMPEX ELCOST SA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	3805.58	
44	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	IF STOICA ION	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	3175.96	
45	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II IACOB ION BOGDAN	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	194	
46	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	IF DONDAS OANA	Cerere de valoare redusa	Judecatoria Pascani	Sentinta definitiva	849.27	
47	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II ALBU ELENA	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	1322.29	
48	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II BURCUS C. DUMITRU	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	1063.51	
49	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	II FARCAS TIBERIU	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	372.94	
50	SC CLP ECO SALUBRITAT	II MARTOLEA MIHAI	Cerere de valoare		Sentinta definitiva	2320.32	

	E SA		redusa				
51	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC IMPERIAL FLOR COMPANY SRL	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	58.29	
52	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC ROMAN COMPANY SRL	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	691.95	
53	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC TRENDS FOR KIDS SRL	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	449	
54	SC CLP ECO SALUBRITAT E SA	SC MERY MEDION SRL	Cerere de valoare redusa		Sentinta definitiva	125.95	
						98469.21	11588.15

Total de recuperat= 98469.21 lei

Total recuperat= 11588.15 lei

Ramas de recuperat= 86881,06 lei

Total de recuperat PF + PJ =
116895,97 lei

Total recuperat PF+ PJ = 18223,62
lei

Ramas de recuperat PF+ PJ=
98672,35 lei

Ramas de recuperat PF+ PJ=
98672,35 lei

DIRECTOR GENERAL
Cons. jr. URSU JUMITRU-LEONARA



DIRECTOR ECONOMIC
sc. FILOS GABRIEL-AOEU

MIRON DOINA MIHAELA
EXPERTIZA ,AUDIT FINANCIAR ,
CONSULTANTA FISCALA,EVALUARI
Cod de identificare fiscala: 20277546
Nr.14/22.06.2020

Raportul auditorului independent

CĂTRE

ACȚIONARII ȘI ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII
S.C. CLP ECO-SALUBRITATE S.A. PAȘCANI

Raport asupra situațiilor financiare

Prezentul raport este destinat adunării generale a acționarilor și Consiliului de Administrație și însoțește Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2019, ale societății S.C ECO SALUBRITATE S.A. persoană juridică română, cu sediul social în Str. Morilor, nr. 14, Pașcani, Județul Iași, înmatriculată la Registrul Comerțului cu numărul J22/1769/2011, având Codul Unic de Înregistrare RO 29167911.

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății S.C ECO SALUBRITATE S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

2. Situațiile financiare menționate se identifica astfel:

- Total capitaluri proprii: -387.657 lei
- Cifra de afaceri netă : 4.289.315 lei
- Pierdere : 250.934 lei

3. În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise la paragraful „Baza pentru opinie cu rezerve” situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”), precum și cu Ordinul ministrului finanțelor publice Nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Baza pentru opinie cu rezerve

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”) (dacă e cazul pentru PIE). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

5. La data de 31.12.2019, societatea raportează în bilanțul contabil, creanțe-clienți neincasate în termen în valoare de 729.902,77 lei, și clienți incerti în valoare de 453.496,24 lei, pentru care au fost înregistrate, ajustări de valoare în suma totală de 209.770.07 lei. La data de 31.12.2019 s-au trimis: 485 extrase de cont pentru clienți - agenți economici, 1086 extrase de cont pentru clienți-persoane fizice, cu debite mai mari de 1 leu. Din suma totală de 1.183.399,01 lei, suma de 669.690,22 lei reprezintă creanțe vechi de peste 270 zile, care nu au fost confirmate și nu au mai fost ajustate de societate în cursul anului 2019 la valoarea totală, fiind ajustate doar la valoarea de 209.770.07 lei, deoarece diferența s-a considerat ca fiind recuperabilă. Prin urmare, nu am fost în măsură să obținem asigurări suficiente și satisfăcătoare cu privire la existența și recuperabilitatea acestor creanțe și nu am fost în măsură să determinăm acele ajustări care ar putea fi necesare pentru a prezenta aceste creanțe la valoarea lor recuperabilă și posibilul lor efect în contul de profit și pierdere al anului 2019 și/sau a rezultatului reportat la 31 decembrie 2019. Opinia noastră asupra situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 include de asemenea o rezerva în ceea ce privește exhaustivitatea și acuratețea creanțelor comerciale precum și efectul posibilelor ajustări care ar fi putut fi necesare pentru a prezenta aceste creanțe la valoarea lor recuperabilă și posibilul lor efect în contul de profit și pierdere al anului 2018 și al rezultatului reportat la 31.12.2018.

6. La data de 31 decembrie 2019 societatea avea datorii comerciale la furnizori in suma de 1.012.488,30 lei pentru care s-au obtinut 63% confirmari de sold. S-au trimis extrase de cont catre 30 de furnizori, din care au fost confirmate 19 de extrase, iar un numar de 11 extrase sunt neconfirmate. Aplicarea procedurilor alternative de audit pentru verificarea acestor solduri a oferit informatii insuficiente pentru confirmarea lor care sa ne dea o asigurare rezonabila ca valorile prezentate in situatiile financiare nu contin erori materiale. In consecinta, nu am fost in masura sa obtinem asigurari suficiente si satisfacatoare asupra soldurilor datoriiilor comerciale cu privire la exhaustivitatea si acuratetea datoriiilor comerciale si nici nu am putut determina daca sunt necesare ajustari la 31 decembrie 2019 si posibilul lor efect in contul de profit si pierdere al anului 2019 si/sau a rezultatului reportat la 31 decembrie 2019.

7. Aspecte identificate in cursul exercitiilor precedente si curente, avand impact asupra comparabilitatii intre exercitiile financiare 2019 si 2018

In cursul exercitiului 2019 au fost inregistrate corectii aferente exercitiilor financiare precedente prin modificari ale rezultatului reportat in suma de 56.948,31 lei. Aceasta suma reprezinta cheltuielile salariale aferente anilor precedenti-sume prevazute prin hotărâri judecătorești având ca obiect acordarea unor drepturi de natură salarială stabilite în favoarea personalului, Societatea achitand in cursul anului 2019 suma totala de 68.646 lei. Fara a afecta rezultatul exercitiului 2019, acest aspect nu asigura comparabilitatea intre situatiile financiare ale exercitiului 2019 si 2018, cu suma de 56.948,31 lei.

Desi soldurile finale sunt corect reflectate, soldurile initiale nu au putut fi modificate datorita principiului intangibilitatii bilantului de deschidere, ceea ce afecteaza comparabilitatea situatiilor financiare.

8. Societatea a primit Subvenții-transferuri pentru investiții din partea actionarului unic, Municipiul Pașcani, in suma de 500.000 lei, suma cuprinsa in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru investiții in cursul anului 2017, BVC aprobat prin HCL 204/21.12.2017, prin care se hotaraste: *Art.1. Se aproba rectificarea Bugetul de venituri si cheltuieli al S.C. CLP ECO- SALUBRITATE S.A Pascani pe anul 2017, conform anexei nr. 1, parte integrante din prezenta hotarare.*

Art.2. Se aproba rectificarea Programului de investitii, dotari si sursele de finantare pe anul 2017 aferent S.C CLP ECO-SALUBRITATE S.A Pascani, precizat conform Anexei nr.2, parte integrante din prezenta hotarare.

Avand in vedere faptul ca finantarea a avut loc la sfarsitul anului 2017(27.12.2017), Societatea a hotarat ca sa realizeze investițiile in suma de 500.000 lei in anul 2018 si 2019, suma cuprinsa in *Bugetele de venituri si cheltuieli si Programele de investitii* aferente anilor 2018, respectiv 2019.

Societatea a utilizat din suma de 500.000 lei reprezentand Subvenții pentru investiții suma de 452.985,41 lei pentru achizitionarea de echipamente si utilaje, ramanand neutilizata suma de 47.014,59 lei, suma care se regaseste in disponibilul aflat in conturile bancare ale Societatii la data de 31.12.2019.

9. Evidența contabilă trebuie organizată astfel încât să ofere informații cu privire la: imobilizări, stocuri, creanțe, datorii, clienți, furnizori, cheltuieli, venituri.

Un sistem informatic în desfășurarea activităților sale economice, trebuie să urmărească: asigurarea corectitudinii, completitudinii și preciziei datelor introduse în sistem, deoarece afectează rezultatele prelucrărilor efectuate de acesta; asigurarea corectitudinii și integrității ieșirilor sistemului, în sensul că acestea sunt cele solicitate de atât de managerii, cât și de organismele de control financiar; asigurarea corectitudinii procedurilor de control.

Sunt deficiențe privind modul de implementare și utilizare a aplicațiilor informatice pentru stabilirea, evidențierea și urmărirea veniturilor, consumurilor, stocurilor.

Noi nu am putut desfășura proceduri alternative de audit prin care să ne asigurăm în mod satisfăcător, de faptul că veniturile și încasările operate prin aplicația IT sunt reflectate cu acuratețe în Programul de contabilitate WIN MENTOR.

Orice posibilă eroare ar afecta situațiile financiare la data de 31.12.2019.

10. Au fost desfășurate procedurile de inventariere a elementelor de activ și de pasiv aflate în patrimoniul societății, iar rezultatele inventarierii au fost consemnate în procesele verbale întocmite de cele patru comisii, conform prevederilor OMFP 2861/2009- pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii aprobată prin M.O. 704/20.10.2009.

În urma inventarierii s-a constatat un minus de 879,99 litri de motorină comparativ cu soldul scriptic la data de 31.12.2019, conform procesului verbal de inventariere nr. 3688/21.02.2020. Din cercetarea ulterioară s-a constatat faptul că în luna aprilie nu s-au scăzut consumurile de motorină aferente perioadei 16.04.2019 - 22.04.2019 pentru mijloacele de transport, consum înregistrat în evidențele contabile, conform Notei contabile aferente bonului de consum nr. 3373/31.12.2019.

Noi nu am putut determina eventualele corecții care ar fi fost necesare, în vederea reflectării acestora în situațiile financiare ale anului auditat.

Se recomandă inventarierea pe baza situațiilor analitice distincte și a extraselor soldurilor debitoare potrivit Extrasului de cont sau punctajelor reciproce scrise, conform prevederilor legale, precum și a capitalurilor proprii pe baza situațiilor analitice distincte. S-au întocmit de către Societate extrase de cont de confirmare a creanțelor și datoriilor.

Auditorul nu a participat la inventariere. Neasistând la inventarierea faptică a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de inventariere și comisiei centrale. Pentru verificarea modului de efectuare a inventarierii am efectuat testări la unele stocuri.

Incertitudine legată de continuitatea activității

11. Atragem atenția asupra Anexelor I și II la situațiile financiare la data de 31.12.2019, conform cărora Societatea a înregistrat o pierdere de 250.934 lei.

După cum este menționat în Notele anexa aceste evenimente și condiții, împreună cu alte aspecte prezentate indică existența unei incertitudini care ar putea pune la îndoială capacitatea Societății de a continua activitatea.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

12. Majorarea nivelului pierderii înregistrate prin mărirea cheltuielilor cu decontarea din bugetul Societății a sumelor reprezentând sancțiuni contravenționale aplicate de către autorități de control în perioada 2014-2019.

La aceste sume care au majorat nejustificat cheltuielile societatii se adauga si sumele pentru plata cu întârziere a impozitului și contribuțiilor obligatorii, respectiv dobânzi și penalități de întârziere.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Evenimente ulterioare

13. In anul 2020, prin HCL 42/20.02.2020, SC CLP ECO Salubritate SA a fost transformata in SC CLP ECOSERV SRL, schimbandu-si denumirea si forma juridica. Obiectul principal de activitate al societatii este Cod CAEN -8129 -Alte activitati de curatenie(maturat strazi, indepartarea zapezii si a ghetii, dezinsectie, deratizare). Capitalul social al SC CLP ECOSERV SRL este de 1.052.400 lei, din care, 790.080,53 lei - aport in numerar si 263.319,45 - aport in natura.

Societatii SC CLP ECOSERV SRL i s-au delegat prin atribuire directa urmatoarele servicii :

- serviciul de transport public local in Municipiul Pascani prin HCL nr.54/31.03.2020;
- serviciul de maturat stradal, spalare, stropit si intretinere cai publice in Municipiul Pascani, prin HCL nr. 74/21.05.2020;
- serviciul de dezinsectie, dezinfectie si deratizare in Municipiul Pascani, prin HCL nr. 75/21.05.2020.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Evidentierea unor aspecte

14. Asa cum este prezentat in Nota Anexa VI, punct 6.15 "Evenimente ulterioare", pandemia provocata de virusul COVID-19 implica provocari si riscuri suplimentare pentru operatiunile Societatii. Dupa inchiderea exercitiului financiar, in martie 2020, masuri restrictive au fost luate in Romania si in multe alte tari in efortul de a limita raspandirea COVID-19. Nu se poate estima cum va evolua situatia, ceea ce determina incertitudini cu privire la dezvoltarea economica. Teama de virus si masurile de urgenta luate de statele afectate pentru a reduce raspandirea acestuia vor pune o presiune din ce in ce mai mare asupra mediului economic. Societatea a intreprins deja masuri specifice pentru a asigura sanatatea si siguranta angajatilor sai. Pe langa riscul uman, pandemia prezinta si un risc economic pentru operatiunile viitoare ale Societatii. La data raportului de audit, Societatea a luat masuri specifice pentru ca activitatea companiei sa se desfasoare fara sincope. Cu toate acestea, concluzia se bazeaza pe informatiile disponibile la data emiterii acestor situatii financiare, iar impactul evenimentelor ulterioare asupra activitatii viitoare a Societatii poate diferi de estimarea Conducerii. Continuitatea activitatii depinde si de imbunatatirea performantei sale operationale si/sau de sprijinul financiar din partea actionarilor.

Opinia noastra de audit nu este modificata cu privire la acest aspect.

Fără a modifica opinia noastră, vă atragem atenția cu privire la:

15. În cursul anului 2019 Societatea a obținut in data de 15.10.2019 acordul de numire a persoanelor desemnate cu exercitarea controlului financiar preventiv propriu de la entitatea publică superioară , în speță Municipiul Pașcani, insa nu toate operatiunile economice au fost supuse controlului financiar preventiv.

Conducerea Societății va efectua evaluarea activității și analiza performanțelor persoanelor care desfășoară activitatea de control financiar preventiv propriu în

cadrul Societății, conform prevederilor legale, cu acordul entității publice superioare care a aprobat numirea acestora.

Conducerea Societății va dispune măsuri în vederea completării Registrului privind operațiunile prezentate la viza de control financiar preventiv, conform modelului prevăzut de legislația aplicabilă în vigoare, elaborarea rapoartelor trimestriale și transmiterea acestora la entitatea publică superioară, în speță Municipiul Pașcani.

16. În anul 2019 Societatea nu are funcțională structura de audit intern pe tot parcursul anului, compartimentul de audit intern a functionat doar pentru o perioadă scurtă și anume 01.01-31.03.2019. Nefuncționarea structurii de audit intern pe tot parcursul anului antrenează existența unor posibile riscuri asupra activității desfășurate. Postul a rămas vacant. Societatea a inițiat procedurile de scoatere a postului la concurs în lunile august și octombrie 2019. În urma neocupării postului Societatea a transmis Primăriei Pașcani o solicitare privind efectuarea auditului intern de către compartimentul de audit al Primăriei Pașcani.

Totodată societatea avea obligația organizării comitetului de audit, astfel, potrivit art. 65 alin. (7) din Legea nr. 162/2017, entitățile ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar (respectiv entitățile de interes public definite conform art. 2 pct. 12 din Legea nr. 162/2017 și entitățile care îndeplinesc criteriile de mărime pentru auditare) sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității de audit intern. Totodată, pentru entitățile de interes public se prevede obligația organizării unui comitet de audit, conform legii.

Subliniem faptul că, potrivit art. 44 din Legea nr. 162/2017, constituie contravenție nerespectarea cerințelor privind organizarea activității de audit intern și a comitetului de audit, și se sancționează cu amendă.

De asemenea, conform OUG 75/1999, republicată, privind activitatea de audit financiar responsabilii pentru organizarea activității de audit intern, coordonarea lucrărilor/angajamentelor și semnarea rapoartelor de audit intern trebuie să aibă calitatea de auditor financiar activ. Exercițarea activității de audit intern se realizează în conformitate cu standardele internaționale de audit intern emise de Institutul Auditorilor Interni din Statele Unite ale Americii și adoptate de Cameră și cu respectarea tuturor reglementărilor emise de CAFR privind activitatea de audit financiar, pentru care Camera este competentă, potrivit legii. La regiile autonome, companiile/societățile naționale, precum și la celelalte entități economice cu capital majoritar de stat, activitatea de audit intern se organizează și funcționează potrivit cadrului legal privind auditul public intern din entitățile publice.

17. Atragem atenția asupra sistemului de control intern/managerial care face parte integrantă din procesul de gestiune orientat spre realizarea obiectivelor stabilite.

Conducerea Societății nu a luat toate măsurile necesare pentru implementarea standardelor de control intern/managerial conform Ordinului nr. 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice și anume: nu a fost actualizat Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial în anul 2019; procesul de management al riscurilor este parțial organizat și monitorizat: nu au fost identificate riscurile în strânsă legătură cu obiectivele a căror realizare ar putea fi afectată de materializarea riscurilor și nu s-a actualizat Registrul riscurilor.

Sistemul de monitorizare a performanțelor nu este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță. Se recomandă conducerii Societății să dispună toate măsurile necesare care să conducă la continuarea implementării sistemului de control intern, în vederea depistării riscurilor, implementării standardelor și elaborării și actualizării procedurilor operaționale, astfel încât sistemul de management și control intern să funcționeze corespunzător, conform codului controlului intern, pentru îndeplinirea obiectivelor propuse în condiții de regularitate, legalitate, eficiență, eficacitate și economicitate.

Conducerea Societății va dispune prin act de decizie internă desemnarea Comisiei de monitorizare, în vederea monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial iar Comisia de monitorizare desemnată va proceda la întocmirea Programului de dezvoltare a sistemului de control intern managerial, denumit Program de dezvoltare, care se va actualiza anual și care va cuprinde obiectivele entității publice în domeniul controlului intern managerial, în funcție de stadiul implementării și dezvoltării acestuia, iar pentru fiecare standard de control intern managerial se stabilesc activități, responsabili și termene, precum și alte elemente relevante în implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial dar și acțiunile de perfecționare profesională în domeniul sistemului de control intern managerial, atât pentru persoanele cu funcții de conducere, cât și pentru cele cu funcții de execuție, prin cursuri organizate în conformitate cu reglementările legislative în domeniu.

18. În cursul anului 2019, Societatea are funcțională structura de Control Financiar de Gestiune începând cu data de 01.08.2019.

Aspecte cheie de audit

19. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Cu excepția aspectelor descrise în secțiunea „Bazele Opiniei cu rezerve” am stabilit că nu există alte aspecte cheie de audit ce trebuie comunicate în raportul nostru. Un management financiar neguvernând de o bună gestiune economico-financiară, fiind identificate situații de neorganizare și neconducere a evidențelor tehnic-operative și contabile a tuturor elementelor de activ, a datoriilor și creanțelor unității, inexistența de aplicații asistate pe calculator, viabile unitare și/sau neutilizarea celor procurate și implementate pentru conducerea evidenței financiar-contabile, fapt generator de erori frecvente de calcul, evidență și raportare, cu consecințe directe asupra modului de evaluare și utilizare a resurselor financiare și de administrare a patrimoniului;

Neimplicarea conducerilor executive în identificarea propriu-zisă a riscurilor care împiedică realizarea unei bune gestiuni financiare, de asigurarea a legalității și regularității, economicității, eficienței și eficacității în utilizarea fondurilor publice pe care le are la dispoziție și în administrarea patrimoniului, caracterul incomplet al programelor de dezvoltare a controlului intern/managerial și/sau modul deficitar și formal de implementare și monitorizare a acestuia, inclusiv a activităților de audit public intern sau de control financiar preventiv propriu;

Alte informatii - Raportul Administratorilor

20. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl considera necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informatii și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informatii și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru

exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

21. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

22. În intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

23. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

24. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra.

Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista.

Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

25. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

26. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

27. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

28. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit.

Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Prezentul audit asupra situațiilor financiare la 31.12.20219 nu reprezintă o activitate de audit financiar desfășurată în mod continuu în cursul anului 2019 în cadrul Societății și nu este urmare a unei asemenea activități.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

29. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor-Consiliului Local al Municipiului Pașcani la data de 31.08.2016 (Hotărâre a Consiliului Local al Municipiului Pașcani HCL 149/31.08.2016) sa auditam situatiile financiare ale SC CLP ECO SALUBRITATE SA Pascani pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2019.

Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 4 ani, conform contractului nr.6633/30.06.2016, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31 Decembrie 2016 pana la 31 Decembrie 2019.

Confirmam ca:

- În desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Utilizare raport

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății, aferente perioadei încheiate la 31 decembrie 2019 la M.F.P. și altor organe abilitate prin lege.

Prezentul raport s-a întocmit în 3 exemplare originale pentru:

- Acționarii și Administratorii societății S.C. CLP ECO-Salubritate S.A. Pașcani,
- Ministerul Finanțelor Publice
- Auditor.

În numele

MIRON DOINA MIHAELA
EXPERTIZA ,AUDIT FINANCIAR ,
CONSULTANTA FISCALA,EVALUARI
Cod de identificare fiscala: 20277546

Auditor Financiar

Miron Doina Mihaela

Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiar din Romania cu numărul 2556/2008.

Auditor financiar înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) în Registrul public electronic cu nr. AF 2556.

Viză: E-VIZĂ ANUALĂ pentru exercitarea activității de audit financiar * Seria: 121141/2020

Pascani 22.06.2020

