

SALUBPREST HUNEDOARA S.R.L.

J20/378/04.05.2015

CUI: RO 34446726

Sediu social: Municipiul Hunedoara, Str. Furnalelor, Nr. 2B, Camera 2, jud. Hunedoara

Tel. 0354401468 / 0354419779

E-mail: salubprest@gmail.com

Raportul administratorului la data de 31.12.2017

Date generale

1. Structura organizatorică

La data de 31.12.2017 SALUBPREST HUNEDOARA SRL, înregistrată la ORC Deva sub nr. J20/378/04.05.2015, având CUI RO 34446726 și sediul social în municipiul Hunedoara, str. Furnalelor, nr. 2B, camera 2, județul Hunedoara, având asociat unic Municipiul Hunedoara prin Consiliul Local al Municipiului Hunedoara.

2. Organizarea și desfășurarea contabilității

Contabilitatea este organizată în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a O.M.F.P. nr. 1802/2014 – pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate - în compartimente distincte. Aceasta este structurată în contabilitatea financiară în partida dublă și contabilitatea de gestiune.

Contabilitatea financiară are drept obiect circuitul patrimonial al unității luat în totalitate și structuralitatea sa ca unitate gestionară. Scopul său este acela de a determina periodic situația patrimoniului sub forma relației ”acțiuni + drepturi de creanțe = capital propriu + datorii” concomitent cu rezultatul global al exercițiului bazat pe gruparea și apoi decontarea cheltuielilor și a veniturilor, în funcție de natura lor.

Contabilitatea de gestiune sau analitică are ca menire evidența, calculul, analiza și controlul costurilor și al rezultatelor analitice prin prisma componentelor activităților consumatoare de resurse și producătoare de rezultate

pe feluri de produse, lucrări și servicii, pe subdiviziuni organizatorice ale unității.

Toate operațiunile patrimoniale sunt înregistrate în evidențele contabile cronologic și sistematic.

Contabilitatea immobilizărilor se ține pe categorii și pe fiecare obiect de evidență. Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric în condițiile stabilite de reglementările legale. Contabilitate clienților și furnizorilor, a celorlalte creanțe și obligații se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică. Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura sau destinația lor, contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura și sursa lor.

Au fost începute demersurile pentru realizarea prevederilor Legii nr 162/06.07.2017.

3. Capitalul social

Capitalul social al societății la 31.12.2017 este în valoare de 2.350.000 lei, divizat într-un număr de 235.000 părți sociale a câte 10 lei fiecare, din care 850.000 lei este subscris și vărsat iar 1.500.000 lei este înregistrat în contabilitate doar subscris până la primirea și rămânerea definitivă a Rezoluției directorului ORC de pe lângă Tribunalul Hunedoara.

4. Variația și structura capitalului propriu

Din situațiile financiare la 31.12.2017 și în special în "Bilanț" partea a II-a se observă evoluția capitalului propriu în perioada analizată.

Nr crt	Explicații	Perioada		Abatere
		31.12.2016	31.12.2017	
1.	Capital social	850.000	2.350.000	1.500.000
2.	Rezerva legală	18.019	26.544	8.525
3.	Rezultatul reportat	168.996	281.393	112.397
4.	Rezultatul exercițiului	119.732	128.547	8.815
5.	Capitalul propriu	1.149.411	2.777.959	1.628.548

Din datele prezentate se poate observa o creștere a capitalului propriu, creștere ce este datorată atât majorării capitalului social care este doar subscris cât și a încheierii exercițiilor financiare cu profit contabil.

5. Realizarea Bugetului de venituri și cheltuieli 31.12.2017

Prin Hotărârea Consiliului Local nr. 128/2017 a fost aprobat bugetul inițial de venituri și cheltuieli al SALUBPREST HUNEDOARA SRL, iar prin HCL 447/2017 a fost aprobat bugetului de venituri și cheltuieli rectificat. Rectificarea Bugetului de venituri și cheltuieli a fost solicitată pentru a modifica programul de investiții.

Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat și realizat în anul 2017 este prezentat mai jos :

Nr crt	Indicatori	Prevăzuți la 31.12.2017	Realizat la 31.12.2017	procent%
1	Venituri din exploatare	4.715,00	4.584,25	97%
2	Venituri financiare	0.00	18,42	
3	Venituri excepționale	0.00	0.00	
4	Cheltuieli din exploatare din care:	4.553,82	4,368,79	96%
	Cheltuieli cu salariile	1.447,00	1.363,51	94%
	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	310,01	299,71	96%
5	Cheltuieli financiare	39,00	63,38	162%
6	Cheltuieli excepționale	0.00	0.00	
7	Rezultatul perioadei	122,18	170,50	139%
	Date de fundamentare			
1	Venituri totale	4.715,00	4.602,67	98%
2	Cheltuieli totale	4.592,82	4.432,17	97%
3	Nr personal prognozat la sf anului	60.00	54.00	90%
4	Nr mediu personal	60.00	53.00	88%
5	Câștigul mediu lunar pe salariat	1.983,00	2.117,00	106%
6	Productivitatea muncii	78.58	86.50	110%

6. Situația patrimonială

Din bilanțul încheiat la 31.12.2017 se prezintă situația patrimonială simplificată și structurată pe elemente de activ și pasiv ale societății

nr crt	Explicații	31.12.2016	31.12.2017
0	1	2	3
1	Imobilizări	1.576.271	1.479.806
2	Stocuri	10	12.401
3	Creanțe	689.164	691.067
4	Disponibil bănesc din care	109.230	1.573.415
5	Depozit garanții reținute angajaților	31.340	54.764
	TOTAL ACTIV	2.374.675	3.756.689
1	Capital social	850.000	2.350.000
2	Rezerva legală	18.019	26.544
3	Rezultatul reportat	168.996	281.393
4	Rezultatul exercițiului	119.732	128.547
5	Repartizarea profitului	7.336	8.525
	Total capital propriu	1.149.411	2.777.959
5	Datorii sub 1 an	697.931	788.500
6	Datorii peste 1 an	527.333	190.230
	TOTAL PASIV	2.374.675	3.756.689

Din punct de vedere al dinamicii elementelor patrimoniale acestea prezintă creștere datorită achizițiilor de mijloace fixe efectuate de societate, achiziții ce sunt prezentate la capitolul investiții.

7. Situația creanțelor și a datoriilor

Creanțele și datoriile societății sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr crt	Indicatori	TOTAL	Lichiditate/exibilitate	
			< an	> an
0	1	2		
1	Creanțe	854.031	739.020	115.011
2	Datorii	978.730	788.500	190.230
	Raport creanțe/datorii	0,87	0,93	0,60

8. Situația privind obligațiile bugetare la 31.12.2017

Societatea nu are obligații bugetare restante.

9. Situația provizioanelor

În baza Legii contabilității 82/1991 și a altor reglementări legale în domeniul fiscalității, societatea a respectat principiul prudenței și independenței exercițiului și a creat o imagine fidelă și reală a situației patrimoniului. Astfel în cursul anului 2017 societatea a efectuat ajustarea clienților incerti, rău platnici sau în litigiu, constituind provizioane în sumă de 136.770,43 lei, micșorând profitul contabil cu suma de 136.770,43 lei, iar suma de 14.225,93 lei a fost trecută pe venituri, întrucât s-a recuperat o parte din provizioanele constituite.

10. Inventarierea patrimoniului

În conformitate cu art. 8, alin. (1) din Legea Contabilității 82/1991 prin Decizia 132/29.11.2017 s-a procedat la inventarierea patrimoniului la 30.11.2017 conform O.M.F.P. nr. 2861/2009 – pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii. Rezultatele inventarierii au fost consemnate în procesele verbale ale comisiei de inventariere și au fost înregistrate în evidențele contabile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare.

11. Calculul impozitului pe profit

Activitatea curentă a societății la sfârșitul anului financiar 2017 care corespunde anului calendaristic 01.01.2017 – 31.12.2017 se concretizează prin întocmirea "Declarației privind impozitul pe profit – D101".

Structura succintă a acestor perioade și declarații este prezentată mai jos:

Nr crt	Denumire indicatori	Sume la 31.12.2017
1	Venituri din exploatare	4.598.465
2	Cheltuieli din exploatare	4.424.993
3	Rezultatul din exploatare	173.472
4	Venituri financiare	18.450
5	Cheltuieli financiare	63.375
6	Rezultatul financiar	-44.925
7	Venituri extraordinare	0

8	Cheltuieli extraordinare	0
9	Rezultatul excepțional	0
10	Rezultatul brut	128.547
11	Rezerva legală	8.525
12	Venituri neimpozabile	0
13	Cheltuieli nedeductibile	183.239
14	Profit fiscal	262.230

După cum se poate observa societatea a realizat și profit contabil brut în sumă de 128.547 lei.

12. Analiza activității de investiții

În anul 2017 s-au realizat o parte din investițiile care au fost aprobate prin BVC pe anul 2017.

Aceste investiții au fost:

- Reparații la hala ”Sortare deșeuri reciclabile”
- Instalație termoficare hală ”Sortare deșeuri reciclabile”
- Iar pentru autospeciala pentru colectarea deșeurilor stradale s-a achitat avansul în sumă de 56.713 lei

13. Evenimente ulterioare datei bilanțului

Conform Hotararii nr 36/2018 din data de 31.01.2018 se inlocuieste administratorul Societatii Salubrest Hunedoara doamna Popa Camelia desemnand in functia de administrator pe domnul Poanta Nelu-Marinel

**ADMINISTRATOR
POANTA NELU-MARINEL**

