

RAPORT DE ACTIVITATE

**privind rezultatele economico-financiare
pe perioada 01.01.2017 – 31.12.2017**

CAP.I ACTIVITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE

SC SALUBRITATE VALEA NIRAJULUI SRL are sediul în localitatea Com. Acățari, str. Sat Acățari, nr. 214, jud. Mureș.

Societatea a luat ființă în baza Hotărârii Consiliului Local Acățari conform prevederile art 31[^]1 alin. (1) lit. ”b” din legea 51/2006 Legea serviciilor comunitare de utilități publice, art. 36 alin. (2) lit. ”a” alin. (3) lit. ”b” și ”c”. În temeiul art. 45 alin. (6) și art. 115 alin. (1) lit ”b” din legea nr. 215/2001- Legea administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale legii 31/1990 privind societatile comerciale și este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J26/760/12.07.2011, având CUI 28851457, atribut fiscal RO. Societatea își desfășoară activitatea pe raza comunei Acățari.

În componența societății se află și sediul secundar din satul Gruișor, comuna Acățari, nr. 155, Județul Mureș (punct de lucru), dotate cu utilaje specializate în colectarea, sortarea deșeurilor reciclabile nepericuloase având cod 3821.

SC SALUBRITATE VALEA NIRAJULUI SRL are un capital social de 200 lei CU 20 părți sociale, reprezentând 100% din capitalul social.

Conform statutului societatii, obiectul de activitate cuprinde :

- Tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase; cod CAEN 3821
- Colectarea deșeurilor nepericuloase; cod CAEN 3811

Principala activitate desfasurată de SC salubritate Valea Nirajului SRL o reprezintă efectuarea de prestări servicii de colectare a deșeurilor nepericuloase precum și sortarea, presarea deșeurilor reciclabile.

Activitatea societatii pe anul 2017 s-a desfășurat cu utilajele și pubelele/containerele bunurile primite în administrare de către acționarul unic. Atât utilajele și autovehiculele, cât și containerele care au fost primite în administrare au o vechime de 9 ani și se constată un grad de uzura fizică și morală ridicat, fapt care a condus la efectuarea cu o frecvență mai mare a reparațiilor, precum și la cheltuieli mai mari cu piese de schimb și materiale.

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

Ponderea fiecărei categorii de servicii in totalul cifrei de afaceri este următoarea:

Nr.	Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri(%)
A	CIFRA DE AFACERI(1+2)	387.595	100%
	Venituri totale din exploatare Din care:(1+2+3)	387.718	
1	Venituri din lucr. exec. si serv. prest	373.395	96%
2	Venituri din sortare valorificare a deșeuru reciclabile	14.200	4%
3	Alte venituri din exploatare	123	

Se observă că în totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare 96– %, o înregistrează veniturile din, prestări servicii de colectare a deșeurilor nepericuloase urmate de veniturile din sortare, valorificare a deșeurilor reciclabile 4–%.

Societatea a înregistrat la 31.12.2017 urmatorii indicatori comparativ cu anul 2016 : lei –

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
		2016	2017
	Cifra de afaceri netă	574.635	387.595
	Prestări servicii	509.056	373.395
	Producția vândută	65.579	14.200
	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-2.302	0
	Alte venituri din exploatare		123
	VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	572.333	387.718
	Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	59.875	19.107
	Cheltuieli cu personalul	435.192	262.873
	Alte cheltuieli externe (energie, prestări și altele)	51.4234	41.753
	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE TOTAL	546.491	323.733
	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	25.842	63.985
	IMPOZIT PE PROFIT	8.935	10.238
	REZULTATUL NET	16.907	53.747

De menționat faptul că societatea în cursul anului 2017 și-a restrâns activitatea, deservind doar comuna Acățari, respectiv asociatul unic.

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea noastră colaborează cu cca 30 de clienți, dintre care cei mai importanți sunt:

COMUNA ACĂȚARI.

SC PROFESSIONAL RECYCLE SRL

SC ALL4PLAST RECYCLE SRL

SC RE PET SRL

SC COLECT COM SRL. etc.

În perioada analizată SC SALUBRITATE VALEA NIRAJULUI SRL a avut un număr mediu de 10 salariați angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, din care 2 persoane la TESA, 8 persoane la servicii și execuție.

În societatea noastră salariul mediu brut în perioada analizată a fost de 1.767 lei.

Situația principalilor clienți ai societății precum și volumul relațiilor comerciale în structura se prezintă astfel :

Nr. crt	Partener	Volumul relațiilor comerciale în anul 2017
01	COMUNA ACĂȚARI	284.063 lei
02		

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

În cursul anului 2017 conducerea executivă a fost asigurată de doamna PAIZS SAROLTA, în calitate de administrator, de doamna LASZLO MARGIT, contabil

CAP.III SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

SC SALUBRITATE VALEA NIRAJULUI SRL nu deține imobilizări proprii dispune de imobilizări luate în administrare:

CAP.IV SITUATIA ACTIVEI CIRCULANTE

a) Situația stocurilor la 31.12.2017 a fost următoarea:

Denumire	Suma(lei)
Materiale consumabile	1.851

Acestea au înregistrat o scădere de 253 lei în comparație cu cele de anul trecut deoarece în luna decembrie nu s-au aprovizionat materiale consumabile peste nevoile societății.

b) Situația inventarierii

Organizarea și efectuarea inventarierii s-a desfășurat potrivit Legii Contabilității nr.82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarului patrimoniului Bunurile inventariate au fost: mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, produse reciclabile, banca, casa, creanțe și datoriile, conturile din bilanț.

Pe parcursul anului 2017, s-a efectuat inspecția casei în lei fără să se constate diferențe în plus sau în minus.

c) Situația creanțelor

La data de 31.12.2017. volumul creanțelor înregistrate de societate a fost de 26.948 lei, din care:

clienți 22.194..... lei;
alte creante 4.754..... lei;
debitori 0..... lei;
clienți incerti0..... lei.

Se constata o crestere a acestora ...15.955. lei față de anul trecut datorită faptului că în luna decembrie nu sau încasat facturile emise în lună în întregime.

CAP.V SITUAȚIA DATORIILOR SOCIETĂȚII

La data de 31.12.2017 societatea a înregistrat un volum de datorii în sumă de 74,183 lei ,din care datoriile ce trebuie platite într-o perioada de pana la 1 an sunt in suma de 74.183 lei, iar cele ce trebuie platite într-o perioada mai mare de 1 an (credite bancare si leasing) sunt in suma de ..0.... lei. Datoriile pe termen scurt se prezinta astfel:

- furnizori 11.898 lei;
- drepturi salariale 14.929 lei;
- datorii fiscale si datorii privind asig soc 46.568 lei;

În ceea ce privește datoriile pe termen scurt se raportează o scădere a acestora cu 32.386 lei față de anul precedent. .

CAP.VI SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
		2016	2017
	Cifra de afaceri netă	574.635	387.595
	Prestări servicii	509.056	373.395
	Producția vândută	65.579	14.200
	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-2.302	0
	Alte venituri din exploatare		123
	VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	572.333	387.718
	Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	59.875	19.107
	Cheltuieli cu personalul	435.192	262.873
	Alte cheltuieli externe (energie, prestări și altele)	51.4234	41.753
	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE TOTAL	546.491	323.733
	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	25.842	63.985
	IMPOZIT PE PROFIT	8.935	10.238
	REZULTATUL NET	16.907	53.747

În anul 2017 SC SALUBRITATE VALEA NIRAJULUI a realizat venituri totale în sumă de 387.718 lei și a înregistrat cheltuieli totale în suma de 323.733lei, rezultând un profit brut de 63.985 lei. Impozitul pe profit a fost în sumă de 10.238 lei, cheltuielile cu sponsorizarea în cursul anului 2017 fiind de ...0.. lei.

Din verificarea de structură rezultă că din activitatea de exploatare s-a obținut un profit net de 53.747 lei , Deci profitul raportat este urmarea activitatilor de exploatare.

Față de anul precedent atât veniturile cât și cheltuielile au avut o evoluție descendentă datorită faptului că societatea și-a restrâns activitatea. Astfel veniturile totale sau scăzut cu 63 % iar cheltuielile cu 60 %.

Analizând cifra de afaceri a exercițiului financiar 2017 se constată că 96 % din total venituri îl reprezintă veniturile din lucrări de prestări de servicii care față de anul precedent sau scăzut cu 73%. În ceea ce privesc cheltuielile, situația este următoarea: „cheltuieli privind prestațiile externe” – 18 %, „cheltuielile cu materialele consumabile” – 22 %, „cheltuielile cu personalul” – 60 % din totalul cheltuielilor.

Profitul net la SC SALUBRITATE VALEA NIRAJULUI se prezintă astfel:

-Total venituri	387.718 lei
-Total cheltuieli	323.733 lei
<hr/>	
Profit brut	63.985 lei
<hr/>	
- Impozit pe profit	10.238 lei
<hr/>	
Profit net	53.747 lei

Administratorul propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor repartizarea profitului astfel :

- 53.747 lei - profit nerepartizat

CAP.VII INVESTIȚII EFECTUATE ÎN ANUL 2017

SC SALUBRITATE VALEA NIRAJULUI SRL nu a achiziționat mijloace fixe a folosit în anul 2017 mijloacele fixe primite în administrare. Având în vedere faptul că societatea nu deține de fonduri necesare pentru achiziționarea unei mijloace fixe sau să efectueze lucrări de investiții nici nu a preconizat nici o activitate de investiții.

CAP. VIII MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

În societatea noastră a intervenit modificarea administratorului, administratorul Berei Sandor se află în concediu medical de 11 luni, cine a fost înlocuit prin doamna Paizs Sarolta, în structura acționariatului nu au existat situații de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicată, privind organizarea și evidența corectă și la zi a contabilității.

Operațiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate în documentele legale și în contabilitate, asa cum rezultă din bilanța sintetică și bilanțul contabil la 31.12.2017

Toate posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate și concorda cu situația reală a elementelor patrimoniale .

S-au respectat principiile contabilității, regulile și modelele prevăzute în regulamentele în vigoare.