



Nr. 339 , 19.03.2015

## RAPORT DE GESTIUNE

privind activitatea economica  
la SC SALUBRI SA pe anul 2014

### Analiza evolutiei activitatii societatii pe durata exercitiului financiar 2014

#### I. Date de identificare

SC SALUBRI SA Alesd cu sediul in Alesd , str. Lalelelor , nr 2 , jud. Bihor ,  
cod de inregistrare fiscala RO 8334634 , inregistrara la Registrul Comertului cu nr  
J05/437/1996 .

SC SALUBRI SA are ca puncte de lucru urmatoarele :

- Uzina de apa Alesd
- Statia de epurare Alesd
- Uzuna de apa Padurea Neagra
- Statia de epurare Padurea Neagra
- Statia de sortare Alesd
- Strand Alesd

#### II. Forma de organizare :

Societatea SALUBRI S.A , este organizata conform legii 31/1990 ca  
societate comerciala pe actiuni cu capital integral de stat . Actionarul este Orasul Alesd  
cu un aport de 100% a capitalului social varsat .

#### III. Obiectul de activitate

Obiectul principal de activitate il reprezinta ,, Captarea , tratarea si  
distribuirea apei potabile ” cod CAEN 3600. Alte activitati autorizate desfasurate de  
societate sunt :

- colectarea si evacuarea apelor uzate
- colectarea deseurilor menajere
- activitati de agrement
- vanzarea marfurilor cu amanuntul
- sortarea deseurilor

#### IV. Conducerea societatii

Conducerea societatii este asigurata de un Consiliu de Administratie format  
din 2 membri si Director General ing. Moraru Florin . Societatea are o comisie de  
cenzori formata din 3 membri.

## V. Capitalul societatii .

Din analiza informatiilor cuprinse in bilant se constata o usoara crestere a capitalului propriu cu un procent de 1,05% respectiv de la 2667022 lei in exercitiul financiar precedent la 2811763 lei in exercitiul financiar 2014 , crestere datorata profitului realizat .

Componenta capitalului propriu este :

- capital social varsat 2120975 lei
- rezerve ( din reevaluari, rezerve legale, alte rezerve ) 533992 lei
- profit nerepartizat aferent anului 2013 in suma de 28058 lei
- profit aferent anului 2014 in suma de 128738 lei

Valoarea totala a activului este de 4243036 lei structurat astfel :

- active imobilizate 2705043 lei
- active circulante 1537993 lei

In cadrul activelor circulante ponderea o reprezinta creantele comerciale in procent de 69,92% care prezinta o crestere in anul 2014 fata de 2013 cu 120544 lei in procent de 11,28% . Acest fapt reprezinta o carenta care a dus la reducerea gradului de incasare a clientilor de la 95 % in anul precedent la 82% in anul 2014 fapt pentru care se vor lua masuri de urmarire a incasarilor la clienti si reducerea numarului de zile a clientilor curenti de la 86 zile la 70 de zile .

Trezoreria se poate observa ca a scazut de la 784337 lei sold conturi la 31.12.2013 la 463183 lei in 2014 dar totodata se va avea in vedere ca in acelasi timp au scazut semnificativ si datoriile catre furnizori de la 703428 lei in 2013 la 449187 lei in 2014 . Total datoriile pe termen mediu si lung care in anul 2013 au fost de 1794503 lei au scazut la 1431273 lei in anul 2014 in procent de 79,76 % semnificativ , fapt care justifica scaderea trezoreriei .

Societatea nu are furnizori curenti restanti si nici datorii neachitate in termen la bugetul consolidat al statului . Creditul bancar contractat de la BRD este achitat conform ratelor scadente fiind in suma de 761503 lei la 31.12.2014 din care 115905 cu exigibilitatea platii sub un an iar 645598 lei peste un an.

## VI. Contul de profit si pierdere

Din analiza contului de profit si pierdere se constata ca anul financiar analizat a fost relativ bun, profitul brut a crescut fata de anul 2013 in procent de 10,79% de la 146793 lei in anul precedent la 158445 lei in anul 2014 .

### Venituri:

Valoarea veniturilor totale este in suma de 4098323 lei care se structureaza astfel:

Venituri din exploatare 4092595 lei

Venituri financiare ( dobanzi bancare ) 5728 lei .

*Veniturile din exploatare sunt constituite din :*

- vanzare produse finite ( bucataria) 124048 lei
- vanzare deseuri reciclabile 270350 lei
- venituri din prestari servicii ( apa, canal, salubritate ,etc) 2662959 lei
- venituri din chirii 48944 lei
- venituri din alte activitati( apa, canal, salubritate, strand , vidanjare) 739616 lei
- venituri din vanzarea marfurilor 194647 lei
- alte venituri 52031 lei .

### Cheltuieli:

Valoarea cheltuielilor totale sunt in suma de 3939878 lei care se structureaza astfel:

Cheltuieli din exploatare 3890123 lei

Cheltuieli financiare ( dobanda credit) 49755 lei

#### *Cheltuielile din exploatare sunt constituite din:*

- cheltuieli cu materiile prime, materiale 676187 lei
- alte cheltuieli materiale ( obiecte de inventar, consumabile) 19475 lei
- cheltuieli cu energia si apa 256046 lei
- cheltuieli cu marfurile 130147 lei
- cheltuieli cu salariile si indemnizatiile 1589047 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale si protectia sociala 448904 lei
- cheltuieli cu amortizarile 116148 lei
- pierderi din creante 6977 lei
- cheltuieli privind prestatiile externe terti, alte cheltuieli 594538 lei
- cheltuieli cu impozitele si taxele 52654 lei

*Profitul brut 158445 lei*

*Impozit pe profit 29707 lei*

*Profit net 128738 lei*

In sinteza anului 2014 societatea a realizat indicatori de profitabilitate pozitivi , ca urmare a cresterii cifrei de afaceri in procent de 10,5% excluzand lucrarile de constructii aferente anului 2013 si 2014 .

Analizand cei mai importanti indicatorii economico financiari la finele anului 2014 avem:

Indicatori economico-financiari	2014	2013
Indicatorul lichiditatii curente	1,96	1,68
Indicatorul lichiditatii imediate	1,93	1,66
Indicatorul gradului de indatorare	27,08	32,68
Rata solvabilitatii generale	2,96	2,49
Viteza de rotatie a debitelor clienti	93 zile	73 zile
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	41 zile	59 zile
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	1,49	0,73
Viteza de rotatie a activelor totale	0,95	0,56
Rentabilitatea capitalului angajat	0,06	0,06
Marja bruta din vanzari	1,60	1,52

Indicatorii de lichiditate sunt supraunitari in usoara crestere fata de anul 2013, pe termen scurt managementul societatii va avea in vedere reducerea perioadei de recuperare a creantelor de la debitori .

Indicatorii de risc ( gradul de indatorare) este in scadere fata de anul 2013 societatea va urmari sa nu mai apeleze la credite si sa ramburseze pe cat posibil anticipat din creditele pe care le are .Solvabilitatea indica posibilitatea acoperirii datoriilor totale cu active , indicatorul trebuie

sa fie supraunitar cat mai aproape de valoarea 2 , in cazul de fata prezinta o usoara crestere fata de anul 2013 .

Indicatorii de activitate au inregistrat o usoara degradare fata de anul 2013 prin cresterea perioadei de incasare a clientilor .

Indicatorii de profitabilitate se mentin .

Cifra de afaceri neta este de 4040564 lei .

In anul 2014 societatea a inregistrat un profit net in suma de 128738 lei din care s-au constituit rezerve legale conform legii in procent de 5% din profitul brut inainte de impozitare pana la a cincea parte din capitalul social varsat, rezerva legala fiind in suma de 7922 lei iar diferenta de 120816 se solicita a fi constituite ca surse proprii de finantare la alte rezerve.

Evidenta contabila in cadrul societatii este organizata conform cu prevederile legii 82/91 cu modificarile si completarile ulterioare , situatiile financiare s-au intocmit pe baza balantei la 31.12.2014 in conformitate cu reglementarile OMF nr. 3055/2009.

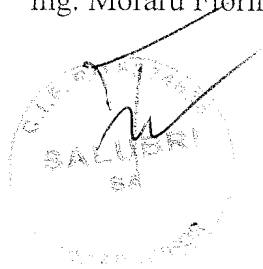
In cadrul societatii a fost organizata activitatea de control intern pentru urmarirea aplicarii normelor si procedurilor interne .

Prin natura activitatii efectuate , societatea este expusa unor riscuri variate precum riscul de credit , riscul de rata a dobanzii, riscul de lichiditate ( insolventa unor societati), care la ora actuala afecteaza o mare parte a societatilor de pe piata .

Conducerea societatii urmareste reducerea efectelor potential adverse , asociate acestori factori de risc . Se urmareste performanta financiara a societatii prin analiza periodica a situatiei economice , reducerea riscului de neincasare a creantelor, achitarea anticipata pe cat posibil a creditelor, folosirea la maxim a tehnologiei din dotare precum si a fortei de munca.

Apreciem ca bilantul contabil , contul de profit si pierdere si celelalte anexe la bilant sunt corect si legal intocmite si propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Situatiilor financiare anuale intocmite la 31.12.2014 si descarcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar al anului 2014

DIRECTOR GENERAL  
ing. Moraru Florin



# ÎNCHETĂ INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire operator economic

CU operator economic

Denumire autoritate publică tutelată

Forma de organizare

SC SALUBRI SA ALESD

RO 8334634

Societăți/companii naționale cu capital social integral de stat

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2013	Anul curent 2014	Diferențe	Explicații diferențe
Capital propriu (BS F10 Rd 39 sau BL F10 Rd 88)		2667	2812	145	majorarea rezervelor
Total active (BS F10 Rd 4+9+10 sau BL F10 Rd 19+35+36)		7899	4243	3456	scotarea patrimoniului public dat in administrare si evidenta lui extracontabil, vanzare, depreciere
Active imobilizate (BS F10 Rd 4 sau BL F10 Rd 19)		5852	2705	-3247	
Active circulante (curente) (BS F10 Rd 9 sau BL F10 Rd 35)		1741	1538	-203	
Datorii totale (a+b)		5026	1432	-3594	
a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BS F10 Rd 11 sau BL F10 Rd 45)		1039	786	-253	plata datoriilor
b) datorii cu scadența peste 1 an (BS F10 Rd 14 sau BL F10 Rd 56)		3987	646	-3341	scotarea patrimoniului public dat in administrare din contul 167 si evidenta lui extracontabil, plata rate credit
Stocuri (BS F10 Rd 5 sau BL F10 Rd 24)		17	15	-2	
Capital imprumutat (credite peste 1 an) (BS sau BL F30 Rd 145 +151)		672	762	90	plata rate credit cf scapariilor
Rezerve (BS F10 Rd 30 sau BL F10 Rd 79)		410	529	119	repartizare profit 2013 la rezerve

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2013	Anul curent 2014	Diferențe	Explicații diferențe
Imobilizari necorporale (BS F10 Rd 1 sau BL F10 Rd 6)		3238	3	-3235	scoaterea patrimoniului public dat in administrare din contul 205 si evidenta lui extracontabil
Subvenții și transferuri Total (c+d) *					
c) subvenții / transferuri de investiții - sume primite de la buget cu aceasta destinație, in cursul anului					
d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinație, in cursul anului					
Venituri totale (BS sau BL F20 rd 61), din care:					
Chegetiile totale (BS sau BL F20 rd 62)		4345	4098	-251	
Profit brut (BS sau BL F20 rd 63)		4202	3940	-262	
Pierdere brută (BS sau BL F20 rd 64)		147	158	11	reducere cheturei
Profit net (BS sau BL F20 Rd 67)		119	128	10	
Pierdere netă (BS sau BL F20 Rd 68)					
Impozit pe profit (BS sau BL F20 Rd 65)		28	29	1	
Alte impozite (BS sau BL F20 Rd 66)					
Chegetiile privind dobanzile (BS sau BL F20 Rd 49)		48	50	2	
Cifra de afaceri neta (BS sau BL F20 Rd 1)		4335	4041	-294	

## Explicații diferențe

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2013	Anul curent 2014	Diferențe
Profit din exploatare (BS sau BL F20 Rd 36)		190	202	12
Plăți restante total (e+f)				
e) plăți restante - bugetul general consolidat (BS sau BL F30 rd (9+17+18))				
f) plăți restante - alți creditorii (BS sau BL F30 rd (5+15+16+19+23))				
Număr mediu lunar de personal (BS sau BL F30 rd 24)		84	81	-3
Număr total de personal la sfârșitul perioadei (BS sau BL F30 rd 25)		91	83	-8
Dividende/vărsăminte de reperizat acționarilor (BS sau BL F30 Rd 202) din care:				
- către instituții publice centrale (BS sau BL F30 Rd 203)				
- către instituții publice locale (BS sau BL F30 Rd 204)				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 205)				
Dividende/vărsăminte virate acționarilor (BS sau BL F30 Rd 206), din care:				
- dividende/vărsăminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BS sau BL F30 Rd 207), din care virate :				
- către instituții publice centrale (BS sau BL F30 Rd 208),				

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2013	Anul curent 2014	Diferențe	Explicații diferențe
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 209), - catre alti actionari la care statul/ unitatile administrative teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 210),					
Capital social varsat (BL sau BS F30 Rd 190), din care: **		2133	2121	-12	-12 -reducerea capital social
- detinut de stat prin institutiile publice (BS sau BL F 30 Rd 191)					
- detinut indirect de societățile cu capital de stat (BS sau BL F 30 Rd 194)					
- detinut de regii autonome (BS sau BL F 30 Rd 198)					
- detinut de societățile cu capital privat (BS sau BL F 30 Rd 199)		2133	2121	-12	
- detinut de persoane fizice (BS sau BL F 30 Rd 200)					
- detinut de alte entități (BS sau BL F 30 Rd 201)					
Patrimoniul regiei (BS F 10 Rd 26 sau BL F10 Rd 70)					
Patrimoniul institutiilor naționale de cercetare-dezvoltare (BS F 10 Rd 27 sau BL F10 Rd 71)					
Valoarea de inventar/contabilă netă a bunurilor imobile proprietate privată a statului, asupra cărora dețineți un drept real, altul decât cel de proprietate					



Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent 2013	Anul curent 2014)	Diferente	Explicații diferențe
Valoarea de inventar a bunurilor proprietate publică a statului, asupra cărora dețineți un drept de administrare, de concesiune sau de folosință cu titlu gratuit		3231	7273	6950	reevaluarea bunurilor

Director General

ing. Moraru Florin

Contabil sef

ec. Mocan Irina



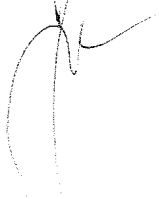
Anexa 2a Situatia subventiilor de exploatare, pe domenii de activitate si scopul acestora  
nu este cazul

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de exploatare	Scopul subventiei	Baza legala
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Anexa 2b Situatia subventiilor de investitii, pe domenii de activitate si scopul acestora  
nu este cazul

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de investitii	Scopul subventiei*	Baza legala
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Director general  
ing. Moraru Florin



Contabil sef  
ec. Mocan Iirina

