

AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA

C.I.F. 27515874 J40/9787/2010

BUCURESTI, STR.FABRICA DE CHIBRITURI NR.9-11

RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA

1.PREZENTARE GENERALA

Societatea **AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA** - persoana juridica romana, este constituita in 2010, avand Cod Unic de Inregistrare **RO27515874** inregistrata la Registrul Comertului sub nr **J40/9787/2010**. In perioada de raportare, societatea **AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA** si-a desfasurat activitatea cu respectarea prevederilor cuprinse in Legea 31/1990 republicata si modificata, ale actului constitutiv si ale celorlalte acte normative in materie.

Primaria Sector 5 Bucuresti prin Consiliul Local al Sectorului 5 Bucuresti, in calitate de actionar majoritar, detine 98,80% de parti sociale.

2. CONDUCEREA SOCIETATII

- a) Societatea **AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA** este administrata de către un Consiliu de Administrație format din 7 membri aleși pentru un mandat de 4 ani:

Componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- 1) **CETI CLAUDIU OCTAVIAN**
in calitate de administrator, avand Funcția de presedinte consiliu de administratie
- 2) **BĂDULESCU ȘTEFĂNIȚĂ ALEXANDRU**
in calitate de administrator, avand Funcția de membru în cons. de administratie
- 3) **STOCHIȚĂ AUREL CĂTĂLIN**
in calitate de administrator, avand Funcția de membru în cons. de administratie
- 4) **TOCACIU VLAD ALEXANDRU**
in calitate de administrator, avand Funcția de membru în cons. de administratie
- 5) **MIHĂILĂ TEODORA DANIELA**
in calitate de administrator, avand Funcția de membru în cons. de administratie
- 6) **ANGHEL ANCA MIHAELA**
in calitate de administrator, avand Funcția de membru în cons. de administratie
- 7) **MUSTAFA CEICUN**
in calitate de administrator, avand Funcția de membru în cons. de administratie

Consiliul de Administratie actual al societatii a fost numit pe o perioada de 4 (patru) ani.

b) Nici una din persoanele prezentate la pct a) nu au fost implicate in litigii si proceduri administrative care sa le faca incompatibile cu functiile detinute in conducerea societatii.

3. ACTIVITATEA SOCIETATII

AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA are ca obiect principal de activitate

- Colectarea deseurilor nepericuloase
- Societatea isi desfasoara activitatea pe raza Sectorului 5 Bucuresti.
Cifra de afaceri neta pe anul 2021 este de **40.273.989 lei**.
Profit net pe anul 2021 este **11.593.548 lei**.

3. EVALUAREA GENERALA

3.1 Contabilitate

Contabilitatea societatii **AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA** este tinuta si organizata conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata si modificata, efectuandu-se urmatoarele operatii:

- a) inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, cu respectarea principiilor si normelor contabile;
- b) intocmirea balantei de verificare lunara;
- c) intocmirea corecta a documentelor cerute de lege referitoare la operatiunile economico-financiare privind exercitiul incheiat;
- d) elaborarea bilantului contabil in baza balantei de verificare, a conturilor sintetice si concordanta dintre acestea si contabilitatea analitica, posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale;
- e) prezentarea patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, in baza bilantului contabil, a contului de profit si pierdere cu respectarea principiilor exhaustivitatii operatiilor, realitatii, corectei inregistrari in contabilitate si prezentari in conturile anuale (criteriul perioadei corecte, corectei evaluari si corectei imputari);
- f) elementele patrimoniale au fost inventariate si evaluate in conformitate cu dispozitiile in vigoare in materie;
- g) contul de profit si pierderi reflecta cu exactitate veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare din perioada mentionata;
- h) toate obligatiile fiscale si sociale catre statul roman au fost corect determinate.

3.2 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale simplificate s-a facut respectandu-se principiile contabile:

Principiul continuitatii activitatii este respectat, societatea desfasurandu-si activitatea in mod normal, nefiind in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Aplicarea *principiului prudentei* a implicat evaluarea individuala a fiecarui element component de activ si pasiv pentru a evita compensari intre pierderi si profituri. De asemenea s-a tinut cont numai de profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar, de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior si de ajustarile de valoare datorate depreciilor, indiferent de rezultatul exercitiului.

Conform *principiului independentei exercitiului*, efectele operatiunilor si a altor evenimente, respectiv veniturile si cheltuielile corespunzatoare au fost contabilizate si au fost atribuite exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine seama de data incasarii sumelor sau efectuarii platilor.

Continuitatea aplicarii acelorasi reguli si criterii privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si de pasiv si a rezultatelor reprezinta un element necesar pentru comparabilitatea in timp a informatiilor contabile - *principiul permanentei metodelor*.

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, conform *principiului evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv*, valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si pasiv a fost determinata in mod separat.

Conform *principiului necompensarii*, valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile nu au fost compensate cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive permise de reglementarile legale.

De asemenea ne-am asigurat ca bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de incheiere al exercitiului precedent, conform *principiului intangibilitatii*.

Criteriile de evaluare adoptate la elaborarea bilantului au fost urmatoarele:

a) Imobilizari

-*necorporale*- sunt inscrise in bilant la costul de achizitie, diminuate in mod corespunzator cu amortizarea cumulata.

-*corporale*- sunt inscrise in bilant la costul de achizitie, diminuate in mod corespunzator cu amortizarea cumulata.

Metoda de amortizare a imobilizarilor utilizata este metoda lineara de amortizare.

b) Creante

-sunt expuse in bilant la valoarea la care au fost realizate;

-creantele in devize sunt inregistrate in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb in vigoare la data efectuarii operatiunilor, cat si in devize. Acestea au fost evaluate la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului financiar.

c) Datorii

-sunt expuse in bilant la valoarea nominala;
-datoriile in devize se inregistreaza in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb in vigoare la data efectuării operatiunilor, cat si in devize. Acestea au fost evaluate la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului financiar.

d) Cheltuieli si venituri inregistrate in avans

- cheltuielile efectuate si veniturile realizate in perioada curenta, dar care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare au fost inregistrate distinct in contabilitate, la cheltuieli in avans si respectiv venituri in avans.

e) Emiterea facturilor/recunoasterea veniturilor

- pentru livrarile de bunuri factura fiscala se emite si deci venitul este recunoscut, la data livrării respectivelor bunuri. Pentru prestarile de servicii factura fiscala se emite si deci venitul este recunoscut cel mai tarziu pana la sfarsitul lunii in care serviciul a fost prestat.

3.3 Evaluarea nivelului tehnic

-principalele grupe de servicii realizate de catre **AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA** sunt:

- servicii de colectarea deseurilor nepericuloase si activitati complementare.
- societatea dispune de mijloacele necesare desfasurării activitatii.

3.4 Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii

În anul 2021 numărul mediu de angajați a fost de 345.

Salariul mediu brut lunar realizat pe angajat este de 4143 lei.

4. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicata, cu modificările si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările si completările ulterioare, precum si ale Ordinului Nr.58 din 14.01.2021 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 si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea si va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul*;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul*.

Situația creanțelor societății este următoarea:

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.
A		
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	900.120
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	95.860.432
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	3	88.030
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	4	17.954.240
Decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	5	52.840.146
Alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	6	46.109
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.1 la 7)	7	167.692.077
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	8	167.692.077

Situația datoriilor societății este următoarea:

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.
A		
I. Datorii financiare – total, din care:	9	44.612.319
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	10	44.612.319
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	11	0
II.Alte datorii – total, din care:	12	67.729.523
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	13	58.033.725
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	14	1.315.712
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	15	7.462.556
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451)	16	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	17	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 473 + 478 + 509)	18	917.530
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	19	0
TOTAL DATORII(rd.9+12+19)	20	112.341.842

*Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare si se incheie cu un profit in suma de **16.233 lei**.*

Denumirea indicatorului	lei	
	Precedent	Exercitiu financiar
0	1	Curent
2		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	63.988.858	54.017.851
1. Cifra de afaceri neta	59.580.287	40.273.989
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție	4.065.925	3.125.033
3. Alte venituri din exploatare	342.646	10.618.829
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	62.638.139	62.638.139
4. Cheltuielile activitatii de baza	16.877.291	2.715.897
5. Cheltuieli cu personalul	24.503.138	20.637.305
6. Ajustări de valoare privind imobilizările	5.653.638	7.601.275
7. Alte cheltuieli de exploatare	15.604.072	8.336.836
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	1.350.719	13.715.831

lei

Obligatiile fata de bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurarilor sociale si fata de fondurile speciale au fost corect calculate si inregistrate.

Administratori,

CETI CLAUDIU OCTAVIAN

Presedinte consiliu de administratie