

ANEXA N.C. 4
LA HCL NR. /27.05.2021

SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE SRL
Str. Libertatii nr. 458, Alexandria, Teleorman
J34/403/09.08.2010, CUI RO 27259180
Tel/fax. 0247 317 011, ascealexandria.ro, e-mail office.asce@gmail.com



Aprobat AGA,
Municipiul Alexandria
Prin dl. Pisica Gheorghe
SC Piete si Targuri Alexandria SRL
prin dl. Mocanu Daniel

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind incheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2020-31.12.2020
la SC Administratia Strazilor, Constructii Edilitare SRL.

SC ADMINISTRATIA STRAZILOR, CONSTRUCTII EDILITARE ALEXANDRIA, cu sediul in Alexandria, str. Libertatii nr. 458, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/403/09.08.2010, CUI RO27259180, a desfășurat in anul 2020 activitatile cuprinse in actul constitutiv, realizand următorii indicatori :

1. Venituri totale - din care:	4.450.413 lei
a. Venituri din exploatare	4.427.074 lei
b. Venituri financiare	23.339 lei
2. Cheltuieli totale – din care:	5.225.286 lei
a. Cheltuieli cu salarii	2.881.527 lei
b. Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	63.621 lei
c. Cheltuieli consum materiale	1.467.228 lei
d. Cheltuieli apa, canal, energie	120.244 lei
e. Cheltuieli convorbiri telefonice	28.333 lei
f. Cheltuieli cu impozite si taxe	89.601 lei
g. Servicii executate de terti	249.454 lei
h. Cheltuieli amortizare	301.692 lei
3. Pofit brut/Pierdere	774.873 lei
4. Impozit pe profit	0 lei
5. Profit net/Pierdere	774.873 lei

La data de 31.12.2020 societatea inregistreaza la contul **Cienti de incasat** suma de 203.412 lei, iar la **Furnizori de plata** suma de 40.925 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 42.723 lei este aferent salariilor pe luna decembrie si s-a achitat in luna ianuarie 2021. Societatea a inregistrat TVA de plata la 31.12.2020 in suma de 29.298 lei, care s-a achitat in luna ianuarie 2021. Soldul contului de impozit pe profit este 0 lei.

In conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome si prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital

integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Se vor avea în vedere și prevederile Capitolului VII din Contractul de delegare a gestiunii serviciului comunitar de utilitate publică de administrare a domeniului public și privat al Municipiului Alexandria către SC Administrația Strazilor, Construcții Edilitare SRL, aprobat prin HCL nr. 66/31.03.2011 după cum urmează:

„Capitolul VII Plata și nivelul redevenței

7.1. Pentru bunurile administrate, delegatul va achita delegatarului o redevență lunară în suma de 5000 lei, platibilă în 30 de zile de la data emiterii facturii.

7.2. Delegatul va repartiza delegatarului dividende în cuantum de 50% din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit, conform prevederilor legale în vigoare.

7.3. Neplata redevenței sau executarea cu întârziere a acestei obligații conduce la calcularea de penalități de întârziere în cuantumul prevăzut de legislația în vigoare și totodată, delegatarul va putea solicita încetarea prezentului contract.

7.4. Plata se consideră efectuată la data confirmării sumei în contul delegatarului.

7.5. Redevența plătită în condițiile prezentului contract reprezintă creanța bugetară, supunându-se prevederilor legale în vigoare.”

Având în vedere că în anul 2020 societatea nu a realizat profit, înregistrând o pierdere de 774.873 lei, după aprobarea situațiilor financiare anuale, pierderea înregistrată la 31.12.2020 se va acoperi din rezervele pentru acțiuni proprii constituite în anii precedenți.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 166/2017 - 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.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in anii precedenti, 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;* Activitatea societatii s-a desfasurat la sediu.

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. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piata. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv in ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.*

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2020 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociatilor. Pentru anul 2021 în cadrul entitatii nu sunt prevazute modificari importante atat în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2019.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;

2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;

6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite îsi exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieseit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

a) S-au acordat indemnizatiile aprobate membrilor organelor de administratie.

b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere ori supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere ori de supraveghere in timpul exercitiului.

d) salariatii:

- numar de salariatii la 31.12.2020: 48 salariatii.

- salarii platite, aferente exercitiului: 2.705.238 lei.

- cheltuieli cu asigurarile sociale: 555.839 lei.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte: GAFENCU CONSTANTIN

Membri: ERIMIA MARILENA

CÎRLAN ION

DELCEA EUGEN

PANA ION

PRESEDINTE DE SEDINTA
CONSILIER,

IONELA CORNELIA ENE