

Nr.1630/15.05.2024

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE **Privind activitatea desfășurată în anul 2023**

S.C.LOCAL URBAN S.R.L., are sediul în Turnu Măgurele, str.Stadionului, nr.12.corp cladire C2. Societatea a fost înființată prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Turnu Măgurele nr.48/03.04.2012, în temeiul prevederilor Legii nr.213/1998 privind proprietatea publică și regimul juridic al acesteia, OG nr.71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local, modificată și completată prin legea nr.3/2003, H.G.nr.955/2004 pentru aprobarea regulamentului – cadru de aplicare a OG nr.71/2002, pentru organizarea și funcționarea serviciului public de administrare a domeniului public și privat de interes local, Legea nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare, HG nr.717/2008 pentru aprobarea Procedurii – cadru privind organizarea, derularea și atribuirea contractelor de delegare a gestiunii serviciilor comunitare de utilități publice, a criteriilor de selecție- cadru a ofertelor pentru serviciile comunitare de utilități publice și a Contractului – cadru de delegare a gestiunii serviciilor comunitare de utilități publice, Legea nr.215/2001 – a administrației publice locale, republicată cu modificările și completările ulterioare, Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare

CAP. I. DATELE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETATII

Denumirea societății: SC LOCAL URBAN SRL

Sediul social: municipiul Turnu Magurele, str. Stadionului, nr. 12,corp cladire C2 , județul Teleorman

Nr. Registrul Comerțului: J34/168/2012

Cod Identificare Fiscala: RO 30055849

Capital social: 113.880 lei

Activitate principala: CAEN 8413- Reglementarea si eficientizarea activitatilor economice

CAP. II . CAPITALUL SOCIAL

La 31 decembrie 2023, capitalul social al societatii este de 113.880 lei, divizat in 11388 parti sociale, fiecare in valoare nominala de 10 lei.

Activitatea Consiliului de Administrație a avut la bază două coordonate și anume respectarea obligațiilor ce revin societății conform contractului de delegare a gestiunii corelată cu cadrul organizatoric al societății.

Astfel s-a acționat pentru realizarea în termen și de calitate a lucrărilor de întreținere și reparații pentru infrastructura din municipiul Turnu Măgurele, reparații la rețeaua de iluminat public, modernizarea și întreținerea mobilierului urban, asigurarea mentenanței spațiilor publice date în administrare (Policlinica Municipală, Piața Municipală, Cimitirul municipal Turnu Măgurele) precum și în unitățile de învățământ de pe raza municipiului Turnu Măgurele. În anul 2023 societatea a realizat lucrări pe domeniul public în valoare de 2.322.959,98lei, intervenții la rețeaua de iluminat public în valoare de 140.629,21 lei si lucrări de reparații și igienizare la unitățile de învățământ în valoare de 16.722,58lei.

De asemenea, s-au atras noi surse de venit prin prestarea de servicii către alte persoane fizice/juridice decat cele prezentate în contractul de delegare a gestiunii la prețurile și tarifele aprobate de Consiliul Local.

Astfel în anul 2023 societatea a încheiat contracte de prestari servicii cu terte persoane juridice , respectiv SC,,Novatel"SRL217.319,59 lei,SC,,Panadria"SRL- 8.507,00lei,SC,Socot"SA 6.093,00 lei si SC,,Yza Mar Blokhing"SRL- 6.000,00 lei.

În ceea ce privește cadrul organizatoric s-a acționat pentru:

- administrarea corespunzătoare a patrimoniului, menținerea în stare normală de funcționare a tuturor mașinilor și utilajelor din dotare în vederea asigurării continuității serviciilor,
- dotarea cu utilaje și echipamente de lucru în vederea creșterii calității serviciilor prestate și rezolvarea în timp util a solicitărilor din partea populației,
- asigurarea condițiilor normale de lucru pentru personalul angajat.

În cursul anului 2023, Consiliul de Administrație s-a întrunit în cadrul a 7 ședințe, la care au fost prezentate situațiile economico – financiare ale societății, au fost adoptate decizii privind activitatea societății și au fost puse în aplicare Hotărârile Asociatului Unic.

Consiliul de Administrație a urmărit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2023 și execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli lunar, trimestrial, semestrial și anual în conformitate cu O.U.G. nr.26/2013 cu modificările și completările ulterioare.

CAP. III. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Conducerea societatii este asigurata de Adunarea Generala a Asociatilor, , iar Organismul de administrare al societatii este Consiliul de Administratie, format din 7 membri cu urmatoarea componenta: Balaceanu Florian-presedinte, Degeratu Nelu, Stuparu Petrica,Ciocaneala Ionica-Mirabela,Burdusel Alexandru-Lucian,Uba Maria si Tomuleasa Constantin-membri.

In perioada 01.01.2023-31.12.2023, conducerea executiva a fost asigurata de director, domnul Cone Cornel, numit pe durata nedeterminata.

CAP. IV. SITUATIA PATRIMONIULUI

Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2023 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		% 2023/2022
		31.12.2022	31.12.2023	
1	Imobilizari necorporale	0	0	0
2	Imobilizari corporale	35.948	67.872	188,81%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	35.948	67.872	188..81%
5	Stocuri	261.034	293.981	112.62%
6	Creante	738.032	852.224	115.47%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa si conturi la banci	232.636	45.004	19.35%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	1.231.702	1.208.232	98.09%
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	0	0	0%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1.097.093	1.261.775	115.01%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0	0
14	Alte provizioane	0	0	0
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	64.880	113.880	175.52%
16	Rezerve din reevaluare	0	0	0
17	Rezerve legale	12.976	12.976	100.00, %

18	Alte rezerve	799611	799611	100%
19	Actiuni proprii			
20	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii			
21	Profitul sau Pierdere reportata Sold C	0	0	0
22	Profitul sau Pierdere reportata Sold D	212.647	706.910	332.43%
23	Profitul sau Pierdere exercitiului financiar SoldD/ C	-494.263	-205.228	41.52%
24	Repartizarea profitului	0	0	0
25	Capitaluri proprii - total	170.557	14.329	8.4%

Organizarea si efectuarea inventarierii anuale s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr. 82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului nr. 2861/2009 si procedurilor de inventariere adoptate de societate.

Bunurile inventariate au fost imobilizari corporale, decontarile cu terti, trezoreria, alte conturi care prezinta sold in balanta de la 31.12.2023. Rezultatul inventarierii a fost inregistrat in evidenta contabila a lunii decembrie 2023.

CAP. V. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Complexitatea operatiunilor economice si financiare specifice societatii este reflectata in documentele contabile de sinteza sub forma fluxurilor activelor circulante.

Activitatea unei societati se apreciaza pe baza Contului de Profit si Pierderi care grupeaza pe o perioada de gestiune data ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli.

Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari prezentati in Contul de Profit si Pierdere se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		31.12.2022	31.12.2023	
1	Cifra de afaceri neta	3.606.891	3.624.228	100,48%
2	Venituri din exploatare - total	3.960.480	3.996.393	100.90%
3	Cheltuieli de exploatare - total	4.454.864	4.201.887	94.32%
4	Rezultat din exploatare-Profit			
	- Pierdere	494.384	205.944	41.65%
5	Venituri financiare	460	714	155.21%
6	Cheltuieli financiare	339	448	132.15%
7	Rezultat financiar	121	265	219%
8	TOTAL VENITURI	3.960.940	3.997.107	100.91%
9	TOTAL CHELTUIELI	4.455.203	4.202.335	94.32%
10	PROFIT BRUT	-494.263	-205.228	41.52%
11	Impozit pe profit	0	0	0%
12	Profit net	-494.263	-205.228	41.52%

Analiza evoluției cifrei de afaceri și a principalilor indicatori economico financiari este prezentată în „*Notele explicative la situațiile financiare anuale*”.

Nota 1. Active imobilizate

Imobilizarile corporale sunt introduse in bilant la costul de achizitie, mai putin amortizarea cumulata. Variatia valorii de intrare a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2023

, pe fiecare categorie de mijloace fixe, se prezinta dupa cum urmeaza:

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri			
					(amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecie rea inreg. in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de dezvoltare (ct.203)								
Alte imobilizari(programe de calculator si licente) (ct.208)								
Avansuri si imobilizari necorporale in curs (ct.233)								
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE								
Imobilizari corporale								
Terenuri(ct.211)								
Constructii(ct.212)	2.685			2.685				
Instalatii tehnice si masini(ct.213)	895.261	58.850	18.460	935.651	871.157	7.899		879.056
Alte instalatii, utilaje si mobilier(ct.214)	9.395			9.395	236	567		803
Imobilizari corporale in curs(ct.231)								
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	907.341	58.850	18.460	947.731	871.393	8.466		
Imobilizari financiare(ct.267)								
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	907.341	58.850	18.460	947.731	871.393	8.466		879.859

Nota 2. Provizioane pentru creante

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt.deprecierea creantelor	3.680	0	0	3.680
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debitori diversi				
TOTAL	3.680	0	0	3.680

Nota 3. Propunere de acoperire a pierderii

In vederea acoperirii pierderii conducerea societatii , pentru anul 2024 si a propus o crestere a veniturilor(atragerea de noi clienti, incasarea tuturor clientilor in termenele legale, modificarea taxelor, tarifulor si chiriilor in concordanta cu evolutia inflatiei si preturilor de consum) si reducerea cheltuielilor.

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
	31.12.2022	31.12.2023
1.Cifra de afaceri neta	3.606.891	3.624.228
2. Cheltuielile activitatii de baza	3.759.562	3.498.569
3. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
4.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1-2)	-152.671	125.659
5. Cheltuielile generale de administratie	695.302	703.318
6. Alte venituri din exploatare	353.589	372.165
7. Rezultatul din exploatare (4-5+6)	-494.384	-205.494

Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor

CREANTE

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	869.247,40	449.906,00	419.341,40
- clienti (4111+4118)	852.224,19	432.882,79	419.341,40
-alte creante	17.023,21	17.023,21	0
-subventii de incasat(ct445)			

DATORII

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	1.261.775	838.134	423.641	0
furnizori (ct.401+ct.404+ct.408)	263.711	101.351	162.360	0
bugetul de stat (ct.441+ct.4423+ct.444)	143.563	143.563	0	0
bugetul asigurarilor sociale (ct.431+ct.437)	281.809	281.809	0	0

alte impozite si taxe-fd.speciale	0	0	0	0
credite bancare+dobanzi credit(ct.162+ct.168)	0	0	0	0
datorii fata de personal(ct.421)	157.306	157.306	0	0
alte datorii(ct.457+ct.462+491+4428+4281+427+423+436+447+446)	415.386	154.105	261.281	0
alte imprumuturi	0	0	0	0
	0	0	0	0

Nota 6. Principii si politici contabile

Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2023 este intocmita conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Avand in vedere masurile de redresare propuse si pozitia societatii pe plan local se apreciaza ca acesta va functiona in mod natural in viitor, fara a exista riscul de a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii, respectandu-se astfel principiul continuitatii activitatii

Principiul permanentei metodelor

De la inceputul activitatii si pana la 31.12.2023 au fost aplicate aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si de pasiv si a rezultatelor, asigurand astfel compatibilitatea in timp a informatiilor. Din acest punct de vedere putem aprecia ca a fost respectat principiul permanentei metodelor.

Principiul prudentei

La data de 31.12.2023, societatea a inregistrat o pierdere in suma de 205.228 lei, aceasta datorindu-se scaderii comenzilor din partea principalilor beneficiari-primarie si scoli- acestia reorientandu-si bugetele catre asigurarea utilitatilor(gaze naturale , energie electrica) si a cheltuielilor de functionare.

Principiul independentei exercitiului

In cadrul exercitiului financiar 2023 au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente acestui exercitiu.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.

La data de 31.12.2023, in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de inchidere al anului 2022 corespunde cu bilantul de deschidere al anului 2023, respectandu-se astfel principiul intangibilitatii.

Principiul necompensarii

In exercitiul financiar 2023 valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Societatea a avut in ultimii trei ani urmatoarea evolutie din punct de vedere al cifrei de afaceri si profitului net:

- lei -

An financiar	Cifra de afaceri	Profit net / pierdere neta
2021	3.596.631	51.098
2022	3.606.891	-494.263
2023	3.624.228	-205.228

A. Politici contabile semnificative

(a) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite in lei.

(b) Bazele contabilitatii

Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023, prezinta situatiile financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare si cu Legea 82/1991, republicata. Aceste situatii financiare sunt proprii si cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Note explicative la situatii financiare

(c) Imobilizari corporale

Active proprii

In cadrul conturilor de imobilizari corporale se constata o crestere ca urmare a achizitiei u a unui mijloc de transport marca Fiat Dukato pentru transportul materialelor si uneltelor la punctele de lucru, conform documentelor de intrare si a unui autoturism Duster prin aport in natura la capitalul social din partea asociatului unic-Consiliul local Turnu Magurele.

Amortizarea

Amortizarea in valoare de 8.466 lei a fost inregistrata conform scadentului mijloacelor fixe .

(d) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea de vanzare.

(e) Disponibilitati banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile in lei si in valuta si disponibilul din casa.

(f) Dividende

In anul 2023 societatea a inregistrat pierdere, care urmeaza a fi redusa si recuperata din profitul anilor urmasori.

(g) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea de intrare.

(h) Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul facturarii.

(i) Impozitul pe profit

Nu este cazul.

(j) Estimari

In anul 2023 nu s-au efectuat estimari .

(k) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste la Bugetul de stat si Bugetul privind Asigurarile Sociale si Fondurile Speciale, impozitele, contributiile si taxele aferente salariilor sai. Politica societatii conform contractului de munca nu include o alta schema de pensionare sau un plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare.

Nota 7. Participatii si surse de finantare

Nu este cazul.

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

In cursul anului 2023, numarul mediu de salariati ai societatii a fost de 65 si 58 efectiv.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2023 au fost urmatoarele:
Cheltuielile salariale in anul 2023

- lei -	
Denumire cheltuieli	
Cheltuieli cu salariile personalului (641)	2.681.993
Cheltuieli cu colaboratorii(621)	371.572
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala(6458)	30.290
Cheltuieli cu contr.asiguratorie de munca(646)	64.087
Total	3.147.942

Nota 9. Indicatori economico-financiari

Calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari la 31.12.2023

1.Productivitatea muncii	=	$\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Nr. mediu de salariati}}$	=	68.916 lei
Venituri totale= 3.997.107 Nr.mediu de salariati = 58				
2.Perioada de recuperare a creantelor	=	$\frac{\text{Creante restante}}{\text{Venituri totale}}$	X 365 zile	78 Zile
Creante restante =852.224 Venituri totale=3.997.107				
3.Perioada de rambursare a datoriilor	=	$\frac{\text{Datorii}}{\text{Venituri totale}}$	X 365 zile	115 Zile
Datorii = 1.261.775 Venituri totale= 3.997.107				
4.Rotatia stocurilor	=	$\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Stocuri}}$	=	14 Zile
Venituri totale= 3.997.107 Stocuri= 293.981				
5.Lichiditate partiala	=	$\frac{\text{Active circulante-Stocuri}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	=	72.45 %
Active circulante =1.208.232 Stocuri=293.981 Datorii termen scurt = 1.261.775				

Nota 10. Alte informatii

10.1 Impozitul pe profit

In anul 2023 societatea a înregistrat pierdere in suma de 205.228 lei.

10.2 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2023 este de 3.624.228 lei, obtinuta din activitatea de prestari servicii si inchirierea spatiilor si terenurilor aflate in administrare.

10.3 Parti afiliate

Partile afiliate cu care s-au derulat tranzactiile comerciale in anul 2023 sunt urmatoarele:

10.3.1 Situatia creantelor fata de societatile afiliate este urmatoarea:

- lei -

Denumire societate afiliata	31.12.2022	31.12.2023
Nu este cazul		

10.3.2 Situatia datoriilor in sold fata de societatile afiliate este urmatoarea:

- lei -

Denumire societate afiliata	31.12. 2022	31.12. 2023
Nu este cazul		

10.4 Auditori

Auditul societatii in anul 2022 a fost asigurat de auditorul autorizat, dl.Hodina Viorel conform contractului incheiat intre parti.

Nota 11. Numerar si echivalente

In ceea ce priveste conturile de trazarerie, se prezinta comparativ, dupa cum urmeaza:

- lei -

		2022	2023
5121	Disponibil in banci in lei	203.165	34.169
5124	Disponibil in banci in valuta	18.961	0
5311	Casa in lei	546	331
	TOTAL	222.132	34.500

Nota 12. Riscuri financiare

Conform contractului de delegare a gestiunii , societatea presteaza servicii catre Primaria Turnu Magurele si institutiile subordonate acestuia, pe baza comenzilor primite,aproximativ 76% din veniturile societatii rezultand din prestarile de servicii catre acestea.

Nota 13. Impozitarea

Conducerea societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani

NOTA 14. Informatii generale

Societatea este plătitoare de impozit pe profit și T.V.A., si-a asumat toate obligatiile privind depunerea la termen a deconturilor și declarațiilor si totodata a platilor catre bugetul consolidat al statului.

La baza întocmirii bilanțului contabil și a anexelor a stat balanța de verificare a conturilor sintetice și analitice la 31.12.2023.

Față de cele prezentate , propun AGA, descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie și a directorului pentru activitatea desfășurata în anul 2023 si aprobarea situațiilor financiare in forma prezentata.

Presedinte,
Consiliul de Administratie
Ing.Balaceanu Florian

