



**S.C. Compania de Salubritate Campia Turzii S.A.**

Piata Unirii, nr 16 C, Câmpia Turzii, jud. Cluj, C.U.I. 23503516,  
J12/1179/14.03.2008, IBAN: RO63RNCB0107098922170001  
tel/fax: 0264.365.770; e-mail: [office@compsal.ro](mailto:office@compsal.ro); [www.compsal.ro](http://www.compsal.ro)



Nr. înregistrare...2248.....din...21.04.2015...

**RAPORTUL ANUAL**  
**al Consiliului de Administrație**  
**privind activitatea desfășurată**  
**la SC.Compania de Salubritate Campia Turzii SA în anul 2014**

Societatea Comercială Compania de Salubritate Campia Turzii SA, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J12/1179/2008, reprezentată prin directorul companiei Șandru Ioan Lucian și membrii Consiliului de Administrație Pop Daniela, Moldovan Oana Mădălina, Antal Iosif Adrian, Negrea Gheorghe și Suciu Daniel, în anul 2014 și-a desfășurat activitatea cu eficiență.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a realizat în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr.31/1991 republicată și a actului de înființare a companiei.

În anul 2014 conform bilanțului contabil încheiat, societatea a realizat venituri totale în sumă de 4.668.118 lei, iar cheltuieli totale în sumă de 4.639.911 lei și a realizat un profit brut în valoare de 28.207 lei.

În cursul anului 2014 în ședințele lunare care au avut loc, am sprijinit conducerea executivă și am aprobat în limite legale o serie de propuneri și activități și am adoptat o serie de hotărâri, din care cele mai importante consideram a fi următoarele :

**HOTĂRÂRE, nr. 1 din 03.02.2014**, privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății, pentru anul 2014;

**HOTĂRÂRE, nr. 2 din 27.02.2014**, privind aprobarea Actului adițional nr. IV, la Contractul de mandat al directorului general al societății;

**HOTĂRÂRE, nr. 4 din 27.02.2014**, privind aprobarea începerii negocierilor pentru încheierea Contractului colectiv de muncă, pe societate, pentru anul 2014;

**HOTĂRÂRE, nr. 5 din 27.02.2014**, privind aprobarea noii Organigrame a Companiei de Salubritate Campia Turzii S.A.;

**HOTĂRÂRE nr. 6 din 26.03.2014**, privind aprobarea Manualului de politici contabile al Companiei de Salubritate Campia Turzii S.A.;

**HOTĂRÂRE nr. 7 din 26.03.2014**, privind aprobarea situațiilor financiare anuale pentru anul 2013;

**HOTĂRÂRE nr. 8 din 26.03.2014**, privind aprobarea raportului comisiei de cenzori;

**HOTĂRÂRE nr. 9 din 26.03.2014**, privind aprobarea Propunerii de repartizare a profitului net realizat în anul fiscal 2013;

**HOTĂRÂRE nr. 18 din 29.08.2014**, privind aprobarea noii Organigrame a societății;

**Activitatea de exploatare** a fost unul din principalele preocupări ale Consiliului de Administrație.

Veniturile înregistrate din activitatea de exploatare la 31.12.2014 în suma de **4.666.474** lei au fost realizate în următoarea structură:

1. Venituri din vânzare deseuri reciclabile = 540.729 lei
2. Venituri din salubritate = 1.176.268 lei
3. Venituri din gunoi nemeșajer populație = 53.541 lei
4. Servicii de salubritate comune = 135.691 lei
5. Venituri din transport gunoi nemeșajer și din situații de lucrări diverse = 1.500.709 lei
6. Venituri din chirie container = 47.810 lei
7. Venituri din lucrări de întreținere spații verzi = 22.766 lei
8. Venituri din servicii de curățenie = 26.603 lei
9. Venituri din alte prestații servicii = 1.130.415 lei
10. Alte venituri din exploatare = 31.942 lei

Veniturile din subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă sunt în valoare de 1.131 lei.

Venituri de la populație sunt facturate în funcție de numărul de persoane din cadrul gospodăriilor individuale și din cadrul asociațiilor de proprietari la tarifele actualizate prin HCL nr.94/18.10.2012. Numărul mediu lunar de persoane pentru care s-a facturat serviciul de salubritate a fost 15.988 de persoane.

Veniturile de la agenții economici s-au realizat pe baza contractelor încheiate sau a comenzilor ferme primite.

Pondere cheltuielilor cu personalul în suma de 2.312.073 lei în totalul **cheltuielilor de exploatare** în suma de **4.612.023 lei** a fost de 50,13 %.

Pondere cheltuielilor cu materii prime și materialele consumabile în suma de 887.740 lei în totalul cheltuielilor de exploatare a fost de 19,24 %.

Pondere cheltuielilor cu achiziția și colectarea de deseuri în suma de 242.265 lei în totalul cheltuielilor de exploatare a fost de 5,25 % , iar ponderea cheltuielilor cu energia și apă în suma de 29.440 lei a fost de 0,63 %.

Pondere cheltuielilor privind prestațiile externe în suma de 815.015 lei în totalul cheltuielilor de exploatare a fost de 17,67%

Ponderea cheltuielilor cu impozite, taxe și varsăminte asimilate, în suma de 50.773 în totalul cheltuielilor de exploatare este de 1,10%

Ponderea cheltuielilor cu amortizarea imobilizărilor corporale în suma de 127.764 lei în totalul cheltuielilor de exploatare este de 2,77 %.

Rezultatul brut al activității din exploatare s-a concretizat în obținerea unui profit brut în suma de 54.451 lei.

Pierdere financiară brută, ca urmare a cheltuielilor cu linia de credit și a cheltuielilor bancare a fost de 26.244.

**Rezultatul brut** al exercitiului financiar 2014 a fost de 28.207 lei, iar **rezultatul net** în suma de 8.983 lei

## **Realizarea principalilor indicatori economico financiari în anul 2014.**

### **1. Indicatori de lichiditate**

a) Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant) =

$$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.229.669}{1.925.375} = 1,158$$

Valoarea recomandată este în jurul valorii de 2. Acest indicator reprezintă eficiența și stabilitatea financiară pe termen scurt a companiei.

O valoare pozitivă a acestui indicator sugerează faptul că societatea are capacitatea să își achite datoriile pe termen scurt prin intermediul activelor circulante (cash, creanțe, stocuri).

Indicatorul arată suma cu care activele circulante depășesc datoriile pe termen scurt și oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât situația entității este mai bună.

b) Indicatorul lichidității imediate =

$$\frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.229.669 - 1.281.866}{1.925.375} = 0,49$$

Acest indicator elimină stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat în disponibilități, exprimând capacitatea entității de a plăti datoriile. Valoarea recomandată este în jur de 1.

Cu cât testul acid este mai mare, cu atât situația entității este mai bună.

2. **Indicatori de activitate (de gestiune)** furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de trezorerie ale unității
- Viteza de rotație a stocurilor
- Capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitatea comercială

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

- Calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale
- Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate:

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 \text{ zile} = \frac{605.065}{4.634.532} * 365 = 47,65 \text{ zile}$$

Acest indicator indica problemele legate de controlul creditelor acordate clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat.

Comparativ cu anul precedent, acest indicator a scăzut de la 56,74 zile la 47,65 zile, datorită preocupării conducerii societății în ceea ce privește recuperarea creanțelor restante.

b) Viteza de rotație a creditelor furnizor

- Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 \text{ zile} = \frac{538.375}{4.634.532} * 365 = 42,40 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{4.634.532}{1.265.133} = 3,66$$

Evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Indicatorul exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri.

d) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{4.634.532}{3.494.802} = 1,33$$

Nivelul indicatorului arată că la 1 leu active totale se obțin 1,33 lei venituri aferente cifrei de afaceri.

3. **Indicatori de profitabilitate** - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile

Societatea a realizat în anul 2014 un **profit brut** de 28.207 lei.

$$\text{Rata profitului brut} = \frac{\text{Profit brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{28.207}{4.634.532} * 100 = 0,61$$

Procentul de 0,61 arată că la 100 lei vânzări se obține 0,61 lei profit.

4. **Alți indicatori de performanță**

$$\text{Productivitatea muncii} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr mediu de personal}} = \frac{4.634.532}{105} = 44.138 \text{ lei/an/salariat}$$

= 3.678 lei/luna/salariat

Ponderea salariilor in costurile de exploatare =  $\frac{\text{Fond salarii}}{\text{Cost de exploatare}} \times 100 =$

=  $\frac{1.824.345}{4.613.154} \times 100 = 39,55 \%$

Cheltuieli la 1000 lei venituri =  $\frac{\text{Total cheltuieli}}{\text{Total venituri}} \times 1000 \text{ lei} = \frac{4.639.911}{4.668.118} \times 1000 = 994$

Consiliul de Administrație apreciază că SC Compania de Salubritate Campia Turzii SA, condusă, gestionată și organizată de conducerea executivă în cursul anului 2014 a fost pozitivă și de performanță.

Președintele C.A.

Pop Daniela

