

2014

S.C. URBAN SERV S.A.
BOTOȘANI

Nr. 729/23.04.2015

Dezvoltat de
23.04.2015

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

S.C. URBAN SERV S.A., BOTOȘANI

CUPRINS

Capitolul I - Prezentarea generală a societății	3 - 4
Capitolul II - Elementele bilanțiere la 31.12.2014	5 - 12
Capitolul III - Structura personalului	13 - 14
Capitolul IV - Evidența contabilă și inventarierea patrimoniului	15
Capitolul V - Investiții, dotări, reparații	16
Capitolul VI - Măsuri de modernizare 2015	17 - 19

I. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

- Denumire societate: **S.C. URBAN SERV S.A., Botoșani**
- Adresa sediului central: **1 Decembrie nr. 19**
- Telefon/Fax: **0231/517912; 0231/531662**
- Certificat de înmatriculare/înregistrare: **J07/272/04.08.1998**
- Cod unic de înregistrare: **RO 10863076**
- Felul capitalului: **capital de stat**
- Capital social: **8.073.720 lei**
- Număr acțiuni: **3.229.488 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei/acțiune**
- Deține licența **A.N.R.S.C. CLASA II**

➤ *Obiectul de activitate este de prestări servicii și executări de lucrări, acestea derulându-se în baza contractelor de concesiune încheiate astfel:*

- CONTRACT DE CONCESIUNE nr. 19092/01.08.2007 PRIVIND SERVICIU PUBLIC DE SALUBRIZARE care expiră la data de 01.08.2015 (salubritizarea străzilor, trotuarelor, spațiilor pietonale de cvartal, aleelor, incintelor);
- CONTRACT DE CONCESIUNE nr. 7/10.12.1998 - COLECTARE TRANSPORT NEUTRALIZARE DEȘEURI care expiră la data de 10.12. 2018;
- CONTRACT DE CONCESIUNE nr. 25771/20.10.2005 - ADMINISTRARE PIEȚE ȘI OBOR care expiră la data de 20.10.2015;
- CONTRACT DE CONCESIUNE nr. 25770/20.10.2005 - ADMINISTRARE CIMITIRE care expiră la data de - 20.10. 2015.
- Contracte încheiate cu persoane fizice, agenți economici și instituții publice. Activitatea s-a desfășurat cu un număr mediu de 347 salariați.

În anul 2014, conducerea societății a fost asigurată de:

1. **Adunarea Generală a Acționarilor** având ca acționar unic Consiliul Local al Municipiului Botoșani, conform H.C.L. nr. 157/12.07.2012, cu reprezentanții:
 - Paul ONIȘA
 - Gheorghe Gabriel MURARIU
 - Ady PETRUȘCĂ
 - Călin George BOȘOVICI

- Gheorghe Florentin URSULEANU
- Ovidiu Daniel LUCA
- Marius BULIGA – până la data de 23.09.2014

2. Consiliul de Administrație alcătuit din:

- Nicolina CHIRILĂ – președinte
- Sergiu BURLACU – vicepreședinte
- Iulian Gabriel APOTROSOAEI – membru
- Mioara Paula JURGIU – membru
- Ion ȘORICI – membru

3. Conducerea societății formată din:

01.01.2014 – 31.12.2014

- Simion DRELCIUC – director general
- Constantin Liviu TOMA – director adjunct
- Gheorghe PRICOPI – consilier (până în septembrie 2014)
- Albert TANASĂ – consilier (din septembrie 2014)
- Viorel NEGRU – șef departament dezvoltare
- Camelia ȘUȘTER – director economic

Consiliul de Administrație s-a întrunit, cel puțin o dată pe lună. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor economico-financiare a activității curente și de perspectivă imediată, stabilirea măsurilor corective necesare și soluționarea tuturor problemelor curente de competența Consiliul de Administrație.

II. ELEMENTE BILANȚIERE LA 31.12.2014

Analizând principalele elemente bilanțiere la 31.12.2014, se constată :

1. ACTIVE IMOBILIZATE

Evidența în contabilitate a activelor imobilizate s-a făcut în conformitate cu prevederile legale în vigoare, respectiv Legea nr. 571/2003 actualizată - Codului fiscal, O.M.F. nr. 3055/2009 și Legea nr. 82/1991 - Legea contabilității actualizată, Legea nr.15/1994 – privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

1.1 IMOBILIZĂRI NECORPORALE

La data de 31.12.2014, societatea înregistrează imobilizări necorporale în sumă de 68.671 lei cu o amortizare de 58.303 lei, concretizate în licențe de programe informatice (sisteme de operare, antivirus, program evidență mașini).

1.2 IMOBILIZĂRI CORPORALE

Valoarea imobilizărilor corporale la data de 31.12.2014 este de 13.069.427 lei cu o amortizare înregistrată de 4.247.889 lei .

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale au fost trecute pe cheltuieli, iar modernizările aduse imobilizărilor corporale au crescut valoarea și durata de utilizare a acestora.

Modificările în structura imobilizărilor corporale au fost generate de următoarele:

✓ intrări de mijloace fixe	182.271 lei
✓ imobilizări în curs	126.531 lei.
✓ leșiri (predări ,casări) de imobilizări corporale	573.184 lei
✓ amortizarea imobilizărilor înregistrată în anul 2014	553.168 lei

Amortizarea practică este cea liniară cu excepția a 20 de mijloace de transport pentru care s-a utilizat regimul de amortizare accelerat (regim aprobat de Consiliul de Administrație).

Mijloacele fixe au fost înregistrate în bilanț la valoarea netă (valoarea de intrare din care se scade amortizarea).

Situația activelor imobilizate în anul 2014 se prezintă astfel:

✓ gradul de uzură – amortizare / valoare de intrare	74 %
✓ gradul de reînnoire – valoare mijloace fixe intrate / valoare mijloace fixe	9 %

Imobilizările în curs realizate în anul 2014 sunt în valoare de 126.531 lei și reprezintă investiții pentru achiziționarea de echipamente, respectiv opacimetru, stand cu role pentru verificarea eficacității sistemului de frânare, echipament pentru verificarea geometriei sistemului de direcție pentru îndeplinirea condițiilor de funcționare a atelierului de reparații auto (în conformitate cu Ordinul ministrului transporturilor nr.1022/08.08.2013 pentru modificarea și completarea Reglementărilor privind autorizarea operatorilor economici care desfășoară activități de reparații potrivit – RNTR9, aprobate prin Ordinul ministrului transporturilor, construcțiilor și turismului nr.2131/08.12.2015).

Structura activelor imobilizate la data de 31.12.2014

ACTIVE IMOBILIZATE	VALOAREA DE INTRARE LA 01.01.2014	INTRARI 2014	IESIRI 2014	VALOARE DE INVENTAR 31.12.2014	AMORTIZARE INREGISTRATA 31.12.2014	VALOARE NETA 31.12.2014
1	2	3	4	5=2+3-4	6	7=5-6
IMOBILIZARI NECORPORALE	63.406	295.435	290.169	68.672	58.303	10.369
IMOBILIZARI CORPORALE	13.333.809	182.271	573.184	12.942.896	4.247.889	8.695.007
IMOBILIZARI IN CURS		139.931	13.400	126.531	0	126.531
TOTAL	13.397.215	617.637	876.753	13.138.099	4.306.192	8.831.907

2. ACTIVE CIRCULANTE

2.1 STOCURI

La data de 31.12.2014, societatea înregistrează stocuri de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, obiecte de inventar în sumă de 186.640 lei, cu 128.046 lei mai mici față de 31.12.2013, determinat de faptul că la sfârșitul anului nu s-au înregistrat produse finite respectiv material antiderapant.

Situația comparativă a stocurilor înregistrate:

ELEMENTE DE STOCURI	01.01.2014	31.12.2014	DIFERENȚE
1	2	3	4=3-2
MATERII PRIME MATERIALE COMBUSTIBIL	129.564	160.020	30.456
OBIECTE DE INVENTAR	2.509	10.821	8.312
PIESE DE SHIMB	4.410	15.799	11.389
PRODUSE FINITE	178.203	0	-178.203
TOTAL	314.686	186.640	-128.046

Nu avem în evidență stocuri fără mișcare sau cu mișcare lentă.

Stocurile se trec pe cheltuieli în momentul dării în folosință.

Stocurile au fost prezentate în bilanț la valoarea de înregistrare.

2.2. CREANȚE

Conform bilanțului la 31.12.2014, societatea înregistrează creanțe în sumă totală de 3.216.643 lei, cu o creștere de 247.723 lei față de 31.12.2013 cauzată în principal de neîncasarea contravalorii prestațiilor reprezentând **servicii de transport gunoi efectuate și neîncasate**.

SITUAȚIA CREANȚELOR – sunt în sumă totală de 3.216.643 lei, din care:

- ✓ creanțe curente, facturate și neîncasate în luna decembrie în valoare de 1.245.552 lei
- ✓ creanțe mai vechi de 30 de zile înregistrate de societate sunt în sumă de 1.635.698 lei compuse din:
 - 1.521.456 lei (93%) – servicii de transport gunoi, efectuate și neîncasate de la populația de la blocuri, prin Serviciul Local de Impozite și Taxe ce aparține PRIMĂRIEI MUNICIPIULUI BOTOȘANI;
 - 47.055 lei (3%) – servicii de primire clienți pe rampă;
 - 67.187 lei (4%) – servicii de transport gunoi, efectuate și neîncasate de la agenții economici și populația de la case și activități.
- ✓ creanțe aferente agenților economici acționați în judecată în valoare de 173.855 lei
- ✓ impozit pe profit de recuperat în sumă de 163.538 lei .

Nr. crt.	DENUMIRE	31/12/2013	31/12/2014	%
1	2	3	4	5=4/3
1	CLIEȚI, din care:	2.890.405	3.004.849	104
	Primăria Botoșani	2.186.627	2.333.265	107
	Agenți economici	496.648	497.729	100
	Actionați în judecată	207.130	173.855	84
2	ALTE CREANȚE, din care:	78.515	211.794	270
	drepturi salariale	5.200	4.300	83
	diverse + impozit profit	73.315	207.494	283
	TOTAL	2.968.920	3.216.643	108

La data de 01.01.2014 societatea avea de recuperat de la debitorii acționați în judecată suma de 207.130 lei, la care se adaugă un debit total de 136.639,02 lei de la cei acționați în instanță în cursul anului 2014 și anume 31 agenți economici și 26 persoane fizice

În cursul anului 2014 s-a recuperat suma de 169.914,45 lei, astfel că la data de 31.12.2014, societatea mai avea de recuperat suma totală de 173.855 lei, reprezentând:

- ✓ 15.878 lei debite a 26 persoane fizice care locuiesc la case;
- ✓ 157.976 lei debite agenți economici acționați în judecată sau aflați în insolvență, pentru care societatea s-a înscris pe tabelul creditorilor.

2.3. MIJLOACE BĂNEȘTI

Societatea înregistrează la 31.12.2014 disponibilități proprii bănești la bancă și casierie în sumă de 747.490 lei din care 675.113 lei reprezentând depozite bancare, respectiv fond de închidere depozit de deșeuri și fond de închidere spațiu de stocare temporară 1.

3. CAPITALURI PROPRII

3.1. CAPITAL

Capitalul social este de 8.073.720 lei **concretizat într-un număr de 3.229.488 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiunea.**

Consiliul Local al municipiului Botoșani este acționar unic.

Structura acționariatului nu a suferit modificări privind deținerea de acțiuni în anul 2014.

3.2. CAPITALURI PROPRII

Valoarea totală a capitalurilor proprii este mai mare cu 1.254.950 lei anul 2014 față de anul 2013 datorită faptului că s-au achitat parțial sumele aferente drepturilor salariale câștigate de salariați în instanță, suma rămasă de achitată fiind eșalonată pe o perioadă de până la 8 ani.

Situația capitalurilor proprii se prezintă astfel:

Nr. crt.	DENUMIRE	31.12.2013	31.12.2014	DIFERENȚA
0	1	2	3	4=3-2
1	CAPITAL SOCIAL	8.073.720	8.073.720	0
2	DIFERENȚĂ DIN REEVALUARE	273.130	273.130	0
3	REZERVE LEGALE SI ALTE	652.285	652.285	0
4	PROFIT PIERDERE RAPORTATA	-2.316.225	-1.966.228	349.997
5	REZULTATUL EXERCIȚIULUI	174972	1.079.924	904.952
	TOTAL CAPITALURI PROPRII	6.857.882	8.112.831	1.254.949

3.3. SITUAȚIA DATORIILOR

Datoriile totale înregistrate de S.C. URBAN SERV S.A., Botoșani la 31.12.2014 sunt în sumă de 3.961.499 lei. Datoriile sunt reprezentate în bilanț la valoarea nominală.

STRUCTURA COMPARATIVĂ A DATORIILOR LA 31.12.2014

Nr. crt.	OBLIGAȚII DE PLATĂ	DATORII ÎNREGISTRATE LA :		DIFERENȚE
		31.12.2013	31.12.2014	
1	2	3	4	5=4-3
A	DATORII LA BUGETUL STATULUI	676.132	685.884	9.752
B	DATORII LA BUGETUL LOCAL	31.855	28.223	-3.632
C	DATORII SALARIALE	292.967	265.539	-27.428
D	DREPTURI BĂNEȘTI OBȚINUTE PRIN HOTĂRÂRI JUDECĂTOREȘTI	2.317.960	1.984.889	-333.071
E	DATORII COMERCIALE - FUNIZORI	327.690	249.802	-77.888
F	LINE DE CREDITARE	1.493.123	599.963	-893.160
G	FOND DE ÎNCHIDERE LA DEPOZIT CONTROLAT	477.522	147.199	-330.323
2	TOTAL	5.617.249	3.961.499	-1.655.750

La data de 31.12.2014 societatea înregistrează datorii mai mici față de 31.12.2013 cu 1.655.749 lei, nivelul acestora fiind influențat de :

- utilizarea liniei de credit de 40% în 2014 față de 99% în 2013;
- achitarea în 2014 a sumei de 345.854 lei (15%) din drepturile bănești obținute de salariații societății prin Hotărâri Judecătorești, diferența de 1.972.106 lei a fost eșalonată pe o perioadă de 8 ani prin încheierea de acte adiționale cu salariații societății;
- depunerea în contul fondului de închidere a sumelor constituite.

Menționăm că societatea a achitat datoriile la bugetul general consolidat și bugetul local la termenele scadente, în conformitate cu legislația în vigoare, iar datoriile comerciale se încadrează în termenele prevăzute în contracte.

Datoriile aferente bugetului de stat, cele aferente bugetului local, datorii comerciale sunt cele aferente lunii decembrie 2014.

Societatea are angajată linie de creditare de 1.500.000 lei avizată de Consiliul de Administrație și aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor, care a fost utilizată parțial pentru aprovizionare cu materii prime și materiale, combustibili, piese de schimb, energie, cheltuieli cu salariile, impozite și taxe și în anul 2014.

3.4. PROFIT

La data de 31.12.2014 societatea a înregistrat un profit de 1.079.924 lei determinat de realizarea veniturilor într-un procent (120%) mai mare față de cheltuielile înregistrate (118%).

VENIT ÎN AVANS reprezintă fondul de închidere constituit pentru închiderea Depozitului Controlat de Deșeuri a depozitului de Stocare temporară 2.

Fondul s-a constituit din tariful practicat pentru activitatea de colectare, transport și eliminare finală a deșeurilor municipale respectiv din cota parte 3 lei/tonă și 1 leu/mc.

BILANȚ					
ACTIV			PASIV		
	2013	2014		2013	2014
IMOBILIZĂRI	9.515.949	8.831.907	CAPITAL	8.073.720	8.073.720
CREANȚE	2.968.920	3.216.643	REZERVE	925.415	925.415
STOCURI	314.686	186.640	DATORII	5.617.249	3.961.499
DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI	324.568	747.490	PROFIT	174.972	1.079.924
PROFIT/PIERDERE RAPORTATĂ	2.316.225	1.966.228	VENIT AVANS	648.992	689.274
			PROVIZIOANE		219.076
TOTAL	15.440.348	14.948.908	TOTAL	15.440.348	14.948.908

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	31.12.2013	31.12.2014	%
1	2	3	4	5=4/3
1.	Venituri din exploatare	18.078.017	18.427.991	102
2.	Cheltuieli din exploatare	17.764.223	17.184.078	97
3.	Rezultatul din exploatare	313.794	1.243.913	396
4.	Venituri financiare	389	1.734	446
5.	Cheltuieli financiare	91.315	37.517	41
6.	Rezultatul financiar – Profit	-90.926	-35.783	39
7.	Venituri totale	18.078.406	18.429.725	102
8.	Cheltuieli totale	17.855.538	17.221.595	96
9.	Rezultatul brut – Profit	222.868	1.208.130	542
10.	Impozit pe profit	47.896	128.206	268
11.	Rezultatul net – Profit	174.972	1.079.924	617

În anul 2014 veniturile au următoarea componență:

NR. CRT.	STRUCTURA VENITURILOR	31/12/2013	30/12/2014	%
0	1	2	3	4=3/2
	TOTAL VENITURI din care:	18.078.406	18.429.725	102
1	VENITURI DIN EXPLOATARE	18.078.017	18.427.991	102
1.1.	SALUBRIZARE STRĂZI	6.563.963	6.080.626	93
1.2.	COLECTARE GUNOI AGENȚI ECONOMICI	1.776.830	2.105.146	118
1.3.	COLECTARE GUNOI POPULAȚIE	3.241.680	3.761.331	116
1.4.	COLECTARE GUNOI CASE	577.985	468.409	81
1.5.	ADMINISTRARE PIEȚE	4.925.254	4.772.371	97
1.6.	ADMINISTRARE CIMITIRE	695.685	607.728	87
1.7.	DIVERSE (IMOBILIZĂRI RAMPĂ)	296.620	632.380	213
2	VENITURI FINANCIARE	389	1.734	446

În anul 2014 cheltuielile înregistrate au următoarea structură:

NR. CRT.	STRUCTURA CHELTUIELILOR	2013	2014	%
0	1	2	3	4=3/2
	TOTAL CHELTUIELI din care:	17.428.663	17.349.801	100
1	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE din care:	17.289.452	17.184.078	99
1.1.	ENERGIE, APA, GAZ	753.827	638.474	85
1.2.	MATERIALE CONSUMABILE COMBUSTIBIL, PIESE	2.702.031	2.614.496	97
1.3.	CHELTUIELI CU SALARIILE	10.582.892	10.653.486	101
1.4.	TICHETE ȘI AJUTOARE SOCIALE	913.178	856.642	94
1.5.	AMORTIZARE	527.759	619.244	117
1.6.	TERȚI (ÎNTREȚINERE, PROIECTE, ASIGURĂRI)	1.639.457	732.163	45
1.7.	REDEVENȚA	474.772	473.957	100
1.8.	ALTE CHELTUIELI	29.372	453.676	1.545
1.9.	TAXE ȘI IMOZITE	140.936	141.940	101
2.	CHELTUIELI FINANCIARE	91.315	37.517	41
3.	IMPOZIT PE PROFIT	47.896	128.206	268

Cheltuielile care au o pondere semnificativă în totalul cheltuielilor de exploatare sunt următoarele:

- ✓ cheltuielile cu salariile în procent de 61,40% - determinat de specificul activităților, preponderent manual;
- ✓ cheltuielile cu materialele consumabile în procent de 15,07% (ciment, var, profile metalice, substanțe D.D.D., rechizite, lemne de foc, material antiderapant, materiale de

curățenie, anvelope, măști, saci, vopsea, materiale pentru instalații electrice, imprimate personalizate, combustibil, piese de schimb e.t.c.) acestea utilizându-se în procesul de producție cât și cel de întreținere și reparații;

- ✓ cheltuielile cu terții reprezentând un procent de 4,22% din totalul cheltuielilor (APELE ROMÂNE, ANRSC, BRML, ICE COMPUTERS, MICS, CTCE, LGM, ASIGURĂRI AUTO, ASOCIAȚII DE LOCATARI, LIGA CITADINĂ, SERVICE TELEFOANE, FAN CURIER, ÎNTREȚINERE ȘI REPARAȚII, PUBLICITATE, ARR, DSV, COMISIOANE BANCARE, PROTOCOL, SPONSORIZARE, PIERDERI DIN CREANȚE, DESPĂGUBIRI PENALITĂȚI, IMPOZITE ȘI TAXE LOCALE, ETC;
- ✓ cheltuieli cu redevența virată Consiliului Local în baza contractelor de concesiune reprezentând un procent de 2,73% din totalul cheltuielilor.

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Societatea, prin activitatea profitabilă desfășurată în anul 2014, a realizat integral indicatorii de performanță previzionați și aprobați în Adunarea Generală a Acționarului, împreună cu Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014.

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI		PROGRAMAT	REALIZAT	%
0	1	2	3	4	5=4/3*100
1	Cifra de afaceri	lei	17.320.000	18.026.398	104
2	Profit/pierdere	lei	98.200	1.079.924	1.100
ă	Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri de exploatare	lei	988	932	94
4	Cheltuieli personal (salarii)	lei	11.086.000	10.653.486	96
5	Rata profitului net	%	0,567	5,991	1.057
6	Productivitatea muncii	lei	52.485	54.625	104
7	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	80	65	81
8	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	80	40	50
	OBIECTIV ANUAL				
9	Investiții	lei	499.000	322.202	65

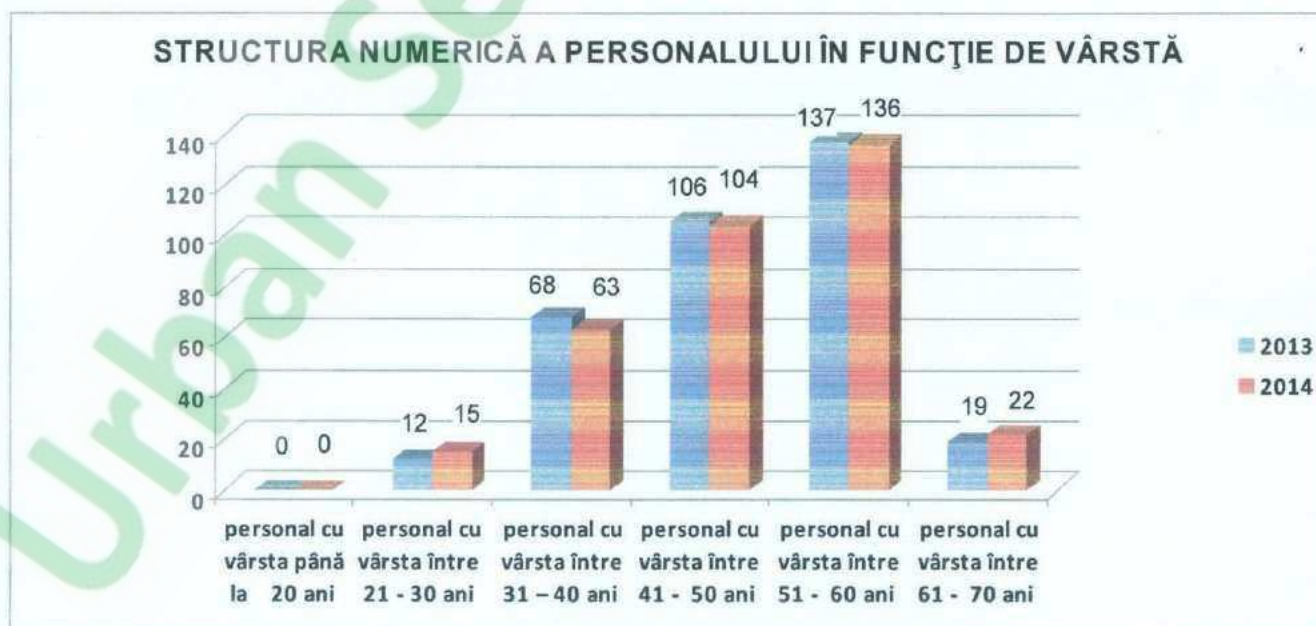
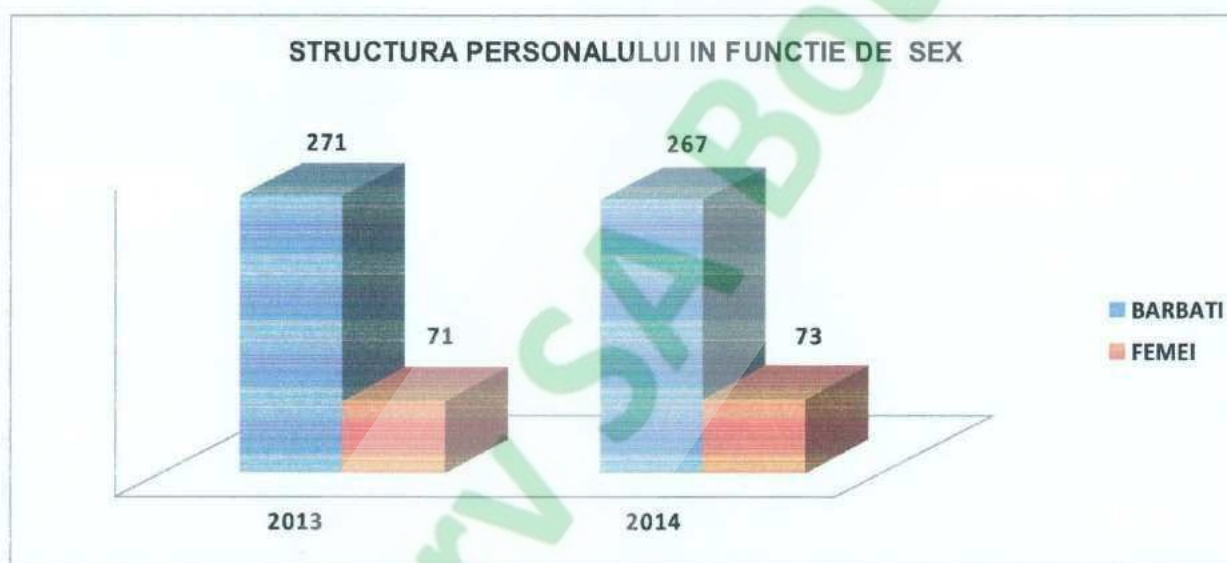
Programul de investiții anual a fost realizat pe obiective în totalitate cu economie la achiziții în sumă de 176.798 lei față de suma prognozată.

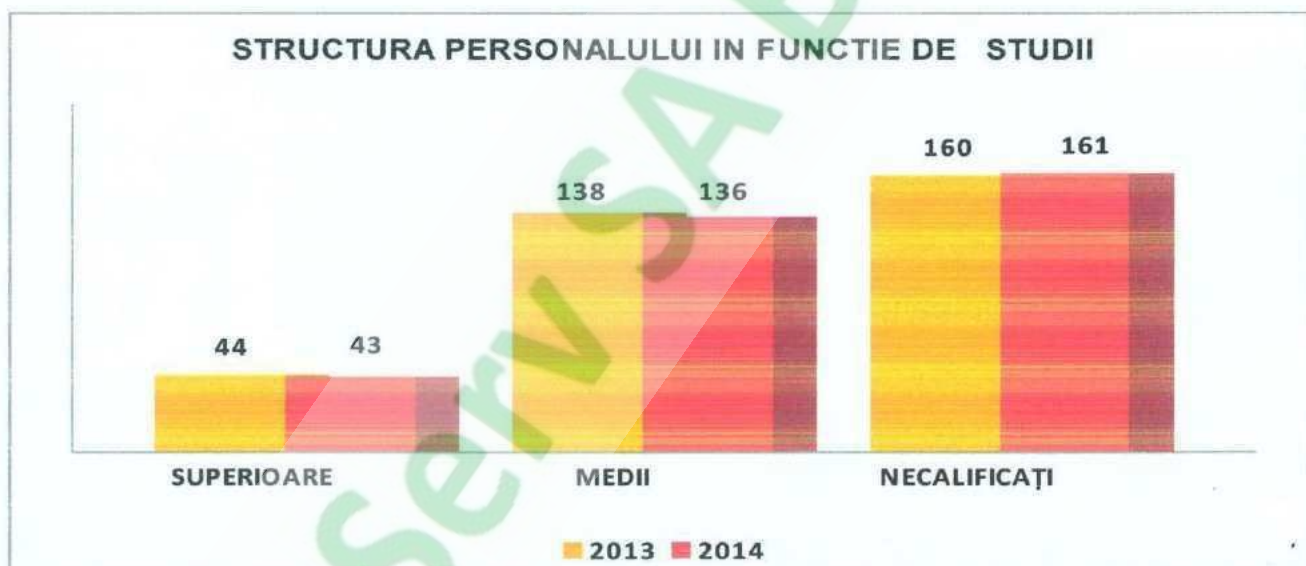
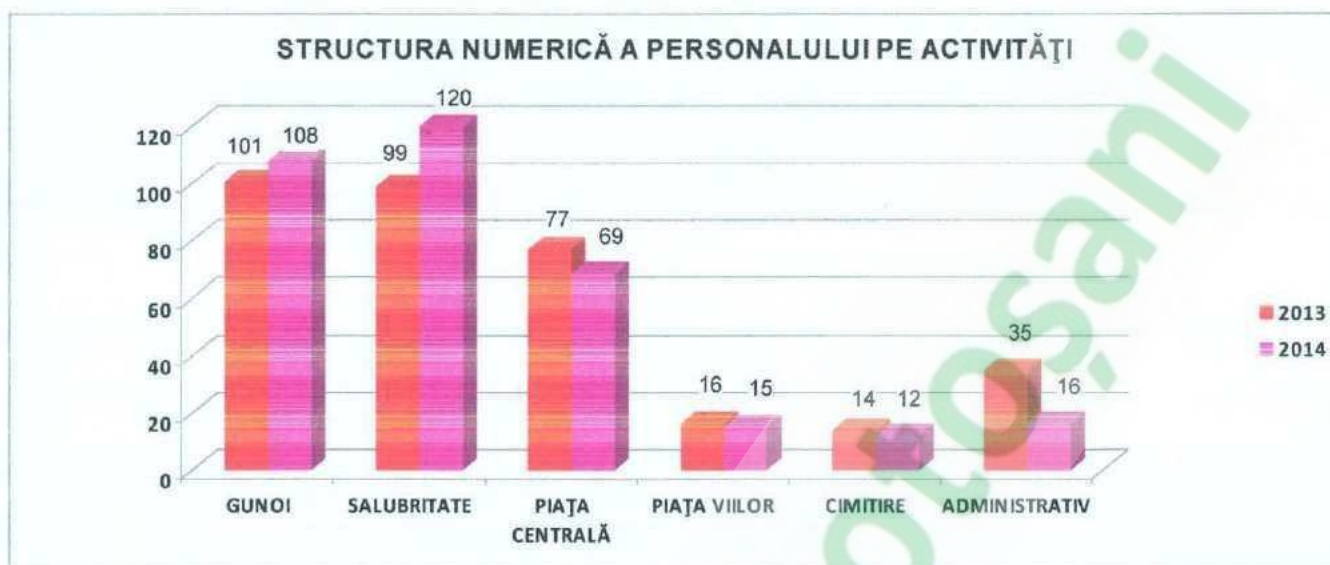
Menționăm că la calculul indicatorului "perioada de rambursare a datoriilor" nu au fost luate în considerare drepturile salariale obținute prin hotărâri judecătorești definitive și irevocabile, conform prevederilor din contractul de mandat.

III. STRUCTURA PERSONALULUI

În 2014 unitatea a început activitatea cu un număr de 342 salariați, în cursul anului fluctuația fiind următoarea: 15 salariați (din care 3 la administrativ și 12 la personal executiv) plecați, 13 salariați (din care 2 la administrativ și 11 la personal executiv) angajați, astfel că la sfârșitul anului societatea avea un număr de 340.

PREZENTAREA GRAFICĂ A PERSONALULUI





Se constată astfel că:

- activitățile societății sunt efectuate în principal de personal necalificat și cu studii medii, preponderent masculin, cu vârsta înaintată de peste 45 de ani.
- personalul administrativ reprezintă 10% din total personal.

Câștigul salarial mediu brut la sfârșitul anului 2014 este de 2.188 lei și câștigul salarial mediu net la sfârșitul anului 2014 este de 1.524 lei.

IV. EVIDENȚA CONTABILĂ ȘI INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

S.C. URBAN SERV S.A., Botoșani conduce contabilitatea în partidă dublă în conformitate cu Legea nr. 82/1991 republicată, Legea 571/2003 – Codul fiscal - actualizat, O.M.F. nr. 3055/2009 - actualizat și cu respectarea Normelor Ministerului de Finanțe, întocmind rapoarte lunare, iar la semestru și la finele anului prezintă bilanțul contabil.

Înregistrările în contabilitate se fac cronologic și sistematic, potrivit planului de conturi și normelor în vigoare, orice operație patrimonială fiind consemnată într-un document justificativ. Înregistrarea în contabilitate a bunurilor mobile și imobile s-a efectuat la valoarea de achiziție sau de producție, după caz. Contabilitatea mijloacelor fixe se ține pe categorii, pe fiecare obiect în parte și pe locuri de muncă. Contabilitatea valorilor materiale se ține pe gestiuni, iar în cadrul acestora pe feluri de materiale, scule, dispozitive, verificatoare, etc. Contabilitatea furnizorilor, clienților, a celorlalte creanțe și obligații este ținută pe categorii și în cadrul acestora, pe fiecare persoană fizică sau juridică în parte. Contabilitatea veniturilor și a cheltuielilor se ține pe feluri de venituri și cheltuieli, în funcție de natura lor.

Lunar, pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor patrimoniale, se întocmește balanța sintetică de verificare care, la rândul ei, are la bază balanțele analitice pe conturi.

Inventarierea patrimoniului în exercițiul financiar din anul 2014 s-a desfășurat în baza Deciziei interne nr. 96/22.10.2014 în perioada 10.11.2014 – 31.12.2014 și pentru contabilitatea generală în 02.01.2015 – 24.01.2015. Prin această decizie au fost constituite comisia centrală și subcomisiile de inventariere pentru toate gestiunile din cadrul societății. Metoda de inventariere faptică utilizată de subcomisiile stabilite prin decizie este metoda de inventariere cantitativ-valorică. Inventarierea a cuprins întregul patrimoniu al S.C. URBAN SERV S.A., Botoșani cât și bunurile aflate în concesiune întocmindu-se listele de inventariere pe fiecare loc de existență și pe fiecare gestionar. Pentru bunurile aflate în concesiune s-au întocmit liste separate care au fost confruntate cu cele ale proprietarului.

Pe baza extraselor de cont emise de bănci și a confirmărilor trimise de acestea s-a stabilit concordanța dintre soldurile conturilor din balanța de verificare și sumele înscrise în respectivele extrase de cont, respectiv înscrisuri de confirmare.

Rezultatele inventarierii anului 2014, au fost analizate și aprobate de către administratori. Nu s-au înregistrat diferențe. Rezultatele inventarierii s-au înscris de către Comisia centrală într-un proces-verbal înregistrat sub nr.1773/10.02.2015 și sunt reflectate în bilanț la 31.12.2014.

V. INVESTIȚII, DOTĂRI, REPARAȚII

În cadrul programului de investiții și dotări aprobat pentru anul 2014:

A. pentru extinderea mecanizării - modernizării activităților serviciului salubritate au fost achiziționate utilaje, lucrări astfel :

- ✓ 1 buldozer S 1500, în valoare de 42.000 lei;
- ✓ 1 utilaj multifuncțional Mercedes Benz – UNIMOG UX 100, în valoare de 83.532 lei;
- ✓ 1 aspirator stradal de 240 litri, în valoare de 13.400 lei.

B. pentru activitatea de salubritate s-a achiziționat 1 autoturism DACIA NOUL LOGAN LAUREATE 1,5 90 CP în valoare de 43.339 lei, prin accesarea programului RABLA.

C. pentru amenajarea cimitirelor s-au realizat investiții în valoare de 290.169 lei, decontată ulterior din bugetul local constând în:

- ✓ lucrări executate prin formația mentenanță
 - reparații la cimitirul eroilor;
 - amenajare gard din tablă zincată;
 - realizare poartă de acces spre Baza sportivă.
- ✓ lucrări executate cu terți:
 - pentru Lotul I: montarea de borduri mici, realizare fundație carosabil și asfaltare alee;
 - pentru Lotul II: lucrări de înlocuire a bordurilor și dalelor din beton deteriorate, montarea de borduri mari și pavele în zona eroilor, decopertare alee deteriorată din asfalt cu refacere strat de bază, asfaltare, realizare umplutură de pământ și amenajare spații verzi;
 - pentru Lotul IV: montare borduri mici și asfaltare alee până la limita cimitirului cu realizarea stratului de bază.

D. pentru îndeplinirea condițiilor de funcționare a atelierului de reparații auto (în conformitate cu Ordinul ministrului transporturilor nr.1022/08.08.2013 pentru modificarea și completarea Reglementărilor privind autorizarea operatorilor economici care desfășoară activități de reparații potrivit – RNTR9, aprobate prin Ordinul ministrului transporturilor, construcțiilor și turismului nr.2131/08.12.20105) s-a început realizarea unei investiții pentru achiziționarea de echipamente (opacimetru, stand cu role pentru verificarea eficacității sistemului de frânare, echipament pentru verificarea geometriei sistemului de direcție) cu o valoare estimată de 200.000 lei, până la data de 31.12.2014 s-a investit suma de 126.531 lei.

VI. MĂSURI DE MODERNIZARE

Pentru anul 2015 ne propunem :

- pentru îndeplinirea condițiilor de funcționare a atelierului de reparații auto (în conformitate cu Ordinul ministrului transporturilor nr.1022/08.08.2013 pentru reautorizarea acestuia din punct de vedere RAR se vor continua lucrările de investiții pentru punerea în funcțiune opacimetrului, a standului cu role pentru verificarea eficacității sistemului de frânare și achiziționarea echipamentului pentru verificarea geometriei sistemului de direcție constând în turnare șapă beton pentru egalizare, montare gresie și faianță, realizare racorduri electrice, amenajare cabină pentru amplasare aparatură control e.t.c.;
- amenajare filtru sanitar cu vestiare aferente Halei de lactate din Piața Viilor, cu o valoare estimată de 42.000 lei;
- realizarea instalațiilor electrice și sanitare pentru spațiile de vânzare din Hala de lactate din cadrul Pieței Viilor cu o valoare estimată de 5.000 lei;
- achiziționare vitrine frigorifice pentru Hala de lactate din cadrul Pieței Viilor și mobilier necesar pentru desfacerea produselor producătorilor individuali cu o valoare estimată de 15.000;
- dotări mobilier comercial platou acoperit pentru Piața Viilor cu o valoare estimată de 22.000 lei;
- amenajare Hală lactate din Piața Viilor conform normelor sanitare cu o valoare estimată de 118.000 lei;
- achiziționare 1 SERVER:
 - ✓ în prezent nu avem SERVER la nivelul sediului administrativ, se lucrează în rețea pe bază "peer-to-peer" și care nu prezintă siguranță și face ca managementul sistemului de calcul/rețea să fie greoi;
 - ✓ pentru a asigura securitatea fizică a datelor, putere de calcul mare la orice aplicație, un management centralizat (control utilizatori, aplicații, resurse etc.) se impune achiziționarea unui SERVER;
 - ✓ în lipsa unui SERVER suntem expuși la pierderea unor date critice (contabile, evidențe facturări/încasări clienți, evidențe personal/calcul salarii, producție/consumuri utilități, etc.) și imposibil de recuperat/refăcut;
 - ✓ SERVERUL va asigura și posibilități mai mari de control asupra tuturor utilizatorilor din rețea, a drepturilor acestora, a îmbunătățirii sistemului de management .

Pentru realizarea investiției propuse estimăm pe 2015 valoarea achiziției la suma de 30.000 lei .

- achiziționare 1 autovehicol specializat pentru transport deșeuri colectate selectiv în valoare estimată de 150.000. Această investiție are următoarele motivații:
 - ✓ în prezent pentru colectarea și transportul materialelor colectate selectiv se utilizează autospeciala BT – 27 – URB care este folosită și pe timp de noapte la colectarea deșeurilor stradale;
 - ✓ serviciul de salubritate cuprinde toată raza municipiului, pentru urgentarea intervenției la măturat și deszăpezit din zonele periferice, respectiv Doboșari - Roma, Săvenilor – Răchiți, Calea Națională – Lebăda, Sucevei – Hudum se folosește același autovehicul;
 - ✓ în cazul defectării autospeciala BT – 27 – URB nu există altă autospecială în vederea asigurării continuității serviciilor mai sus menționate.
- achiziționarea 1 presă de balotat cartoane
 - ✓ la Piața Centrală este un volum mare de activitate și cu multe spații comerciale în incinta/preajma acesteia în această situație, rezultă ambalaje din carton în cantități apreciabile. Pentru colectarea acestora s-a confecționat și amplasat un container mare de 7 mc și care este transportat la depozitul de reciclabile ori de câte ori se impune;
 - ✓ transportul ambalajelor din carton implică cheltuieli destul de mari în comparație cu veniturile realizate din predarea acestora, operațiunea efectuându-se cu autotransportorul de containere BT-21-URB iar uneori nu se pot efectua manevrele de ridicare și transport din cauza aglomerației din Piața Centrală sau dacă s-a insistat, au survenit mici incidente;
 - ✓ colectarea deșeurilor reciclabile este condiție impusă de legislația în domeniu;
 - ✓ în aceste condiții pentru eficientizarea costurilor cu transportul ambalajelor din carton se impune achiziționarea unei prese de balotare a acestora și care să fie amplasată la Piața Centrală .

Pentru realizarea investiției propuse estimăm pe 2015 valoarea achiziției la suma de 23.000 lei.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

AL URBAN SERV S.A.,

Nicolina CHIRILĂ

