

2015

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

**URBAN SERV S.A.
BOTOSANI**



CUPRINS

Capitolul I - Prezentarea generală a societății	3-4
Capitolul II - Elementele bilanțiere la 31.12.2015	5-12
Capitolul III - Structura personalului	13-14
Capitolul IV - Evidența contabilă și inventarierea patrimoniului ...	15
Capitolul V - Investiții, dotări, reparații	16-17
Capitolul VI - Măsuri de modernizare 2016	18-19

I. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

➤ Denumire societate:	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	CLASA II pentru serviciu public de salubritate al localităților

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

- **Contractul nr. 19092/01.08.2007** de delegare a gestiunii serviciului public de salubritate a Municipiului Botoșani, cu actele adiționale aferente.;
- **Contractul nr. 7/10.12.1998** privind concesiunea serviciului public de colectare, transport și neutralizare deșeurilor menajere din Municipiul Botoșani, cu actele adiționale aferente.
- **Contractul nr. I 25771/20.10.2005** de delegare a gestiunii serviciului public de administrare a piețelor și târgului din Municipiul Botoșani, cu actele adiționale aferente.;
- **Contractul nr. I 25770/20.10.2005** de delegare a gestiunii serviciului public de administrare a cimitirelor din Municipiul Botoșani, cu actele adiționale aferente.;
- Contracte de prestări servicii transport deșeurilor încheiate cu persoane fizice, agenți economici și instituții publice și contracte chirii spații comerciale în cele două piețe.

Activitatea s-a desfășurat cu un număr mediu de 332 salariați.

În anul 2015, 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:

- Paul ONIȘA
- Gheorghe Gabriel MURARIU
- Ady PETRUȘCĂ
- Călin George BOȘOVICI
- Gheorghe Florentin URSULEANU
- Ovidiu Daniel LUCA
- Marius BULIGA

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:**01.01.2015– 31.12.2015**

- | | |
|-------------------------|-----------------------------------|
| • Simion DRELCIUC | – director general |
| • Constantin Liviu TOMA | – director adjunct |
| • Albert TANASĂ | – consilier și consultant juridic |
| • 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 Consiliului de Administrație.

II. ELEMENTE BILANȚIERE LA 31.12.2015

Analizând principalele elemente bilanțiere la 31.12.2015, 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. 1802/2014 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 31.12.2015, societatea înregistrează imobilizări necorporale în sumă de 104.121 lei cu o amortizare de 77.432 lei, concretizate în licențe de programe informatice (sisteme de operare, antivirus, program evidență mașini).

1.2 IMOBILIZĂRI CORPORALE

Valoarea imobilizărilor corporale la data de 31.12.2015 este de 13.524.794 lei cu o amortizare înregistrată de 4.654.654 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	773.872 lei
✓ imobilizări în curs terminate și predate	318.505 lei
✓ amortizarea imobilizărilor înregistrată în anul 2015	420.411 lei

Amortizarea practică este cea linară cu excepția a 6 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 2015 se prezintă astfel:

✓ gradul de uzură – amortizare / valoare de intrare	79 %
✓ gradul de reînnoire – valoare mijloace fixe intrate / valoare mijloace fixe	13%

Imobilizările în curs aferente anului 2014 s-au continuat și s-au realizat în anul 2015, înregistrate ca mijloace fixe sunt în valoare de 304.858,81 lei și reprezintă :

- ⚙ 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) ;
- 🏠 amenajare spații publice de vânzare în Piața Viilor ;
- 🏠 amenajare alei principale în Cimitirul Pacea și Cimitirul Eternitatea.

Structura activelor imobilizate la data de 31.12.2015

ACTIVE IMOBILIZATE	VALOAREA DE INTRARE LA 01.01.2015	INTRĂRI 2015	IEȘIRI 2015	VALOARE DE INVENTAR 31.12.2015	AMORTIZARE ÎNREGISTRATĂ 31.12.2015	VALOARE NETĂ 31.12.2015
1	2	3	4	5=2+3-4	6	7=5-6
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	68.672	35.448		104.121	77.432	26.689
IMOBILIZĂRI CORPORALE	12.942.896	595.545	13.647	13.524.794	4.654.654	8.870.140
IMOBILIZĂRI ÎN CURS	126.531	178.327	304.858	0	0	0
TOTAL	13.138.099	809.321	318.505	13.628.915	4.732.086	8.896.829

2. ACTIVE CIRCULANTE

2.1 STOCURI

La data de 31.12.2015, societatea înregistrează stocuri de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, obiecte de inventar în sumă de 300.162 lei, cu 113.522 lei mai mari față de 31.12.2014, determinat în principal de faptul că la sfârșitul anului s-au înregistrat produse finite respectiv material antiderapant în suma de 118.954 lei.

Situația comparativă a stocurilor înregistrate:

ELEMENTE DE STOCURI	01.01.2015	31.12.2015	DIFERENTE
1	2	3	4=3-2
MATERII PRIME MATERIALE	80.207	81.114	907
COMBUSTIBIL	79.814	79.244	-570
OBIECTE DE INVENTAR	10.821	6.385	-4.436
PIESE DE SHIMB	15.798	14.465	-1.333
PRODUSE FINITE		118.954	118.954
TOTAL	186.640	300.162	113.522

Avem în evidență stocuri fără mișcare sau cu mișcare lentă în procent de 2,4 % din valoarea stocurilor.

Stocurile se trec pe cheltuieli în momentul dării în folosință.

Stocurile au fost prezentate în bilanț la valoarea de înregistrare.

2.2. CREANTE

Conform bilanțului la 31.12.2015, societatea înregistrează creanțe în sumă totală de 2.808.369 lei, cu o scădere de 408.273 lei față de 31.12.2014 determinată în principal de încasarea parțială în luna decembrie a contravalorii prestațiilor cu deszapezirea.

SITUAȚIA CREANȚELOR – sunt în sumă totală de 2.808.369 lei, din care:

- ✓ creanțe facturate în luna decembrie și nencasate cu termen scadent 31.01.2016 în valoare de 850.964 lei
- ✓ creanțe mai vechi de 30 de zile înregistrate de societate sunt în sumă de 1.514.714 lei compuse din:

- 1.404.851 lei (93%) – servicii de transport deseuri, efectuate și neîncasate de la populația de la blocuri, prin Serviciul Local de Impozite și Taxe ce aparține PRIMĂRIEI MUNICIPIULUI BOTOȘANI;
- 70.368 lei (5%) – servicii de transport deseuri, efectuate și neîncasate de la populația de la case;
- 39.495 lei (2%) – servicii de transport deseuri, efectuate și neîncasate de la agenții economici;
- ✓ creanțe acționate în instanță aferente agenților economici în valoare de 256.390 lei reprezentând servicii de transport deseuri;
- ✓ creanțe acționate în instanță aferente populației de la case în valoare de 42.865 lei reprezentând servicii de transport deseuri;
- ✓ cheltuieli de judecată de recuperat în valoare de 17.010 lei;
- ✓ fond concedii medicale angajator de recuperat 24.174 lei
- ✓ sume în curs de clarificare 102.252 lei reprezentând accesorii (penalități și majorări) aferente sumelor obținute din hotărâri judecătorești.

SITUATIA COMPARATIVA A CREAMTELOR.

Nr. crt.	DENUMIRE	31.12.2014	31.12.2015	%
1	2	3	4	5=4/3
1	CLIENTI, din care:	3.004.849	2.664.933	89
	Primăria Botoșani	2.333.265	1.971.365	84
	Agenți economici	497.729	394.313	79
	Actionați în judecată	173.855	299.255	172
2	ALTE CREAMTE, din care:	211.794	143.436	68
	Drepturi salariale	4.300	0	0
	Diverse + impozit profit	207.494	143.436	69
	TOTAL	3.216.643	2.808.369	87

La data de 31.12.2014 societatea avea de recuperat de la agenții economici acționați în judecată suma de 158.000 lei și de la persoanele fizice care locuiesc la case, acționate în instanță, suma de 15.855 lei.

În cursul anului 2015 au fost acționați în instanță 31 agenți economici (pentru debitul de 183.750 lei) și 78 persoane fizice (pentru debitul de 35.070 lei).

Din totalul de 341.750 lei creanțe - agenți economici și 50.950 lei – creanțe populația de la case, în cursul anului 2015 s-au încasat sumele de 85.335 lei de la agenții economici și 8.083 lei de la populația de la case, astfel că, la data de 31.12.2015, societatea înregistrează un sold de 256.390 lei la agenți economici și 42.868 lei la populație.

2.3. MIJLOACE BĂNEȘTI

Societatea înregistrează la 31.12.2015 disponibilități bănești la bancă și casierie în sumă de 449.538 lei, din care 299.270.51 lei reprezentând depozite bancare, fond de închidere Spațiu de Stocare Temporară 1 și 2.

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.

URBAN SERV SA BOTOȘANI / RAPORTUL ADMINISTRATORILOR 2015

Consiliul Local al municipiului Botoșani este acționar unic.

Structura acționariatului nu a suferit modificări privind deținerea de acțiuni în anul 2015.

3.2. CAPITALURI PROPRII

Valoarea totală a capitalurilor proprii este în anul 2015 este mai mare cu 1.338.797 lei față de anul 2014 datorită profitului obținut în 2015 lei.

Situația comparativă capitalurilor proprii se prezintă astfel:

DENUMIRE	31.12.2014	31.12.2015	
1	2	3	4=3-2
CAPITAL SOCIAL	8.073.720	8.073.720	0
DIFERENȚĂ DIN REEVALUARE	273.130	273.130	0
REZERVE LEGALE SI ALTE	652.285	652.285	0
PROFIT sau PIERDERE REPORTAT(Ă)	-1.966.228	-886.305	1.079.923
PROFIT sau PIERDERE EXERCITIU FINANCIAR	1.079.924	1.338.798	258.874
TOTAL CAPITALURI PROPRII	8.112.831	9.451.628	1.338.797

3.3. SITUAȚIA DATORIILOR

Datoriile totale înregistrate de URBAN SERV S.A., Botoșani la 31.12.2015 sunt în sumă de 2.605.110 lei. Datoriile sunt reprezentate în bilanț la valoarea nominală.

STRUCTURA COMPARATIVĂ A DATORIILOR LA 31.12.2015

NR. CRT	OBLIGAȚII DE PLATA	DATORII ÎNREGISTRATE LA :		DIFERENȚE
		31.12.2014	31.12.2015	
1	2	3	4	5=4-3
A	DATORII LA BUGETUL STATULUI ȘI BUGETUL ASIGURĂRILOR SOCIALE	685.884	728.201	42.317
B	DATORII LA BUGETUL LOCAL	28.223	0	28.223
C	DATORII SALARIALE	265.539	249.666	15.873
D	DREPTURI BĂNEȘTI OBTINUTE PRIN HOTĂRĂRI JUDECĂTOREȘTI	1.984.889	1.370.739	614.150
E	DATORII COMERCIALE -FURNIZORI	249.802	246.939	2.863
F	LINE DE CREDITARE	599.963	0	599.963
G	FOND DE ÎNCHIDERE LA DEPOZIT CONTROLAT	147.199	9.565	137.634
	TOTAL	3.961.499	2.605.110	1.356.389

La data de 31.12.2015 societatea înregistrează datorii mai mici față de 31.12.2014 cu 1.356.389 lei, nivelul acestora fiind influențat de :

- ❖ utilizarea liniei de credit de 30% în 2015 față de 45% în 2014;
- ❖ achitarea în 2015 a sumei de 614.150 lei (27% din total 2.316.225 lei) din drepturile bănești obținute de salariații societății prin Hotărâri Judecătorești, diferența de 1.370.739 lei fiind eşalonată pe o perioadă de 7 ani prin încheierea de acte adiționale cu salariații societății;

- ❖ depunerea în contul fondului de închidere a sumelor constituite.

Menționăm de asemenea că:

- ❖ datoriile la bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale sunt cele aferente lunii decembrie 2015 cu termen scadent 25.01.2016;
- ❖ datoriile comerciale se încadrează în termenele scadente prevăzute în contracte;
- ❖ datoriile salariale sunt aferente lunii decembrie cu termen de plată 11.01.2016.

Societatea are angajată linie de creditare de 1.500.000 lei din 01.01.2015 și 2.000.000 lei din 23.06.2015, avizată de Consiliul de Administrație și aprobată de Adunarea Generală a Acționarilor, linia a fost utilizată parțial (în procent de 30%) pentru aprovizionare cu materii prime și materiale, combustibili, piese de schimb, energie, cheltuieli cu salariile, impozite și taxe și în anul 2015.

3.4. PROFIT

La data de 31.12.2015 societatea a înregistrat un profit de 1.338.798 lei determinat de realizarea fata de programat a veniturilor într-un procent (99 %) și reducerea cheltuielilor înregistrate (96%).

VENITURI ÎN AVANS reprezintă fondul de închidere constituit pentru închiderea Spațiului de Stocare Temporară 1 și 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.

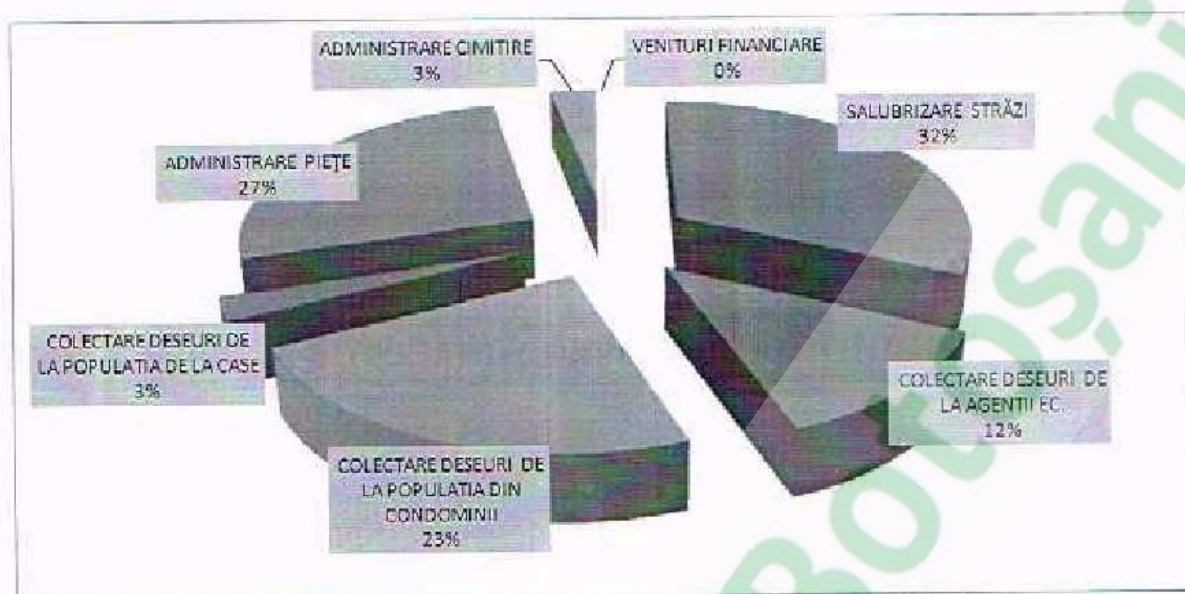
BILANȚ					
ACTIV			PASIV		
	2014	2015		2014	2015
IMOBILIZĂRI	8.831.907	8.896.829	CAPITAL	8.073.720	8.073.720
CREANȚE	3.216.643	2.808.369	REZERVE	925.415	925.415
STOCURI	186.640	300.162	DATORII	3.961.499	2.605.110
DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI	747.490	449.538	PROFIT/PIERDERE RAPORTATĂ	-196.6228	-886.305
CHELTUIELI ÎN AVANS		35.650	PROFIT AN FINANCIAR	1.079.924	1.338.798
			VENIT AVANS	689.274	296.645
			PROVIZIOANE	219.076	137.165
TOTAL	12.982.680	12.490.548	TOTAL	12.982.680	12.490.548

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	31.12.2014	31.12.2015	%
1	2	3	4	5=4/3
1	Venituri din exploatare	18.427.991	17.833.335	97
2	Cheltuieli din exploatare	17.184.078	16.254.768	95
3	Rezultatul din exploatare	1.243.913	1.578.567	127
4	Venituri financiare	1.734	7.188	415
5	Cheltuieli financiare	37.517	15.168	40
6	Rezultatul financiar – Profit	-35.783	-7.980	22
7	Venituri totale	18.429.725	17.840.523	97
8	Cheltuieli totale	17.221.595	16.269.936	94
9	Rezultatul brut – Profit	1.208.130	1.570.587	130
10	Impozit pe profit	128.206	231.789	181
11	Rezultatul net – Profit	1.079.924	1.338.798	124

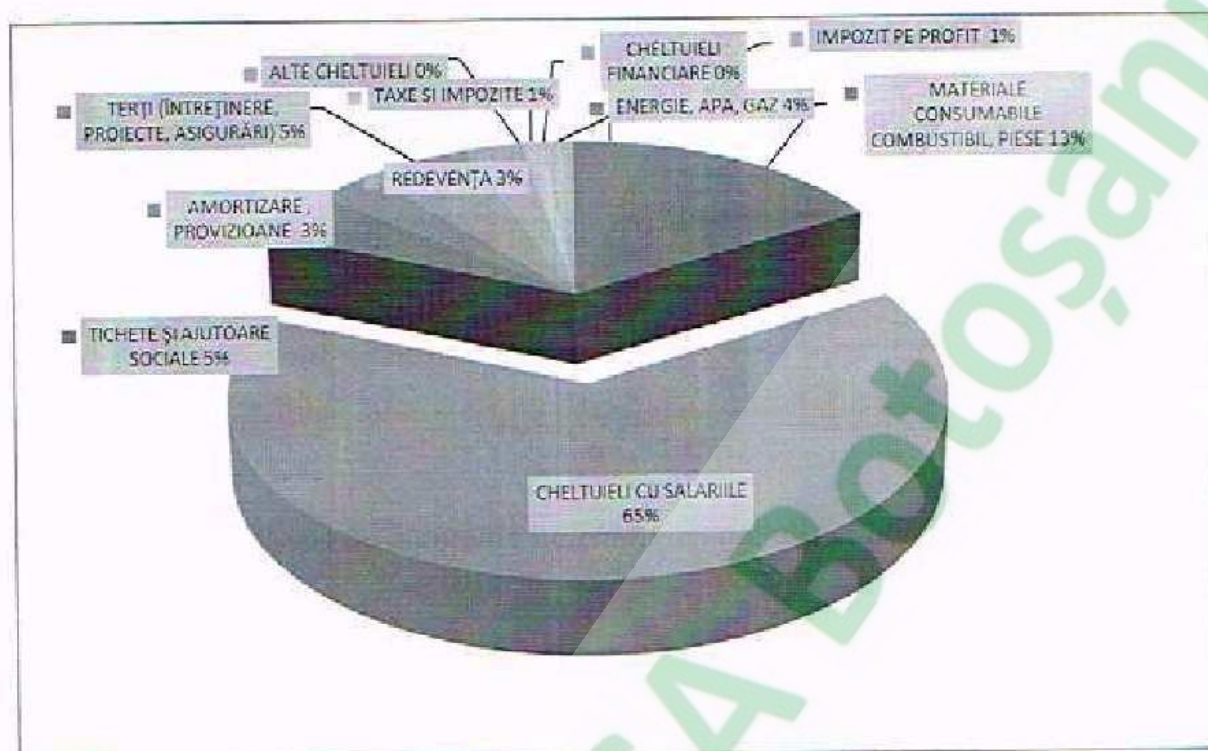
Situația comparativă a veniturilor 2014 - 2015

NR. CRT.	STRUCTURA VENITURILOR	31.12.2014	30.12.2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	TOTAL VENITURI din care:	18.429.725	17.840.523	97
1	VENITURI DIN EXPLOATARE	18.427.991	17.833.336	97
1.1.	SALUBRIZARE STRĂZI	6.080.626	5.745.677	94
1.2.	COLECTARE DEȘEURI MENAJERE ȘI INDUSTRIALE, AGENȚI EC.	2.105.146	2.200.195	105
1.3.	COLECTARE DEȘEURI MENAJERE ȘI ASIMILATE DE LA POPULAȚIE	3.761.331	4.151.731	110
1.4.	COLECTARE DEȘEURI MENAJERE DE LA CASE	468409	468.958	100
1.5.	ADMINISTRARE PIEȚE	4.772.371	4.736.555	99
1.6.	ADMINISTRARE CIMITIRE	607728	530.220	87
1.7.	DIVERSE (IMOBILIZĂRI RAMPĂ)	632380	0	0
2	VENITURI FINANCIARE	1734	7.187	414

Structura procentuală a veniturilor pe activități în anul 2015

Situația comparativă a cheltuielilor 2014 - 2015

NR. CRT.	STRUCTURA CHELTUIELILOR	2014	2015	%
0	1	2	3	4=3/2
	TOTAL CHELTUIELI din care:	17.349.801	16.501.723	95
1	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE din care:	17.184.078	16.254.767	95
1.1.	ENERGIE, APA, GAZ	638.474	640.498	100
1.2.	MATERIALE CONSUMABILE COMBUSTIBIL, PIESE	2.614.496	2.123.163	81
1.3.	CHELTUIELI CU SALARIILE	10.653.488	10.652.011	100
1.4.	TICHETE ȘI AJUTOARE SOCIALE	856.642	762.453	89
1.5.	AMORTIZARE, PROVIZIOANE	619.244	513.913	83
1.6.	TERȚI (ÎNȚEȚINERE, PROIECTE, ASIGURĂRI)	732.163	892.787	122
1.7.	REDEVENȚĂ	473.957	471.427	99
1.8.	ALTE CHELTUIELI	453.676	14.714	3
1.9.	TAXE ȘI IMOZITE	141.940	183.801	129
2	CHELTUIELI FINANCIARE	37.517	15.167	40
3	IMPOZIT PE PROFIT	128.206	231.789	181

Structura procentuală pe elemente de cheltuieli aferente anului 2015



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

- ✓ cheltuieli cu salariile în procent de 65,40% - determinat de specificul activităților, preponderent manual;
- ✓ cheltuieli cu materialele consumabile în procent de 13% (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 etc) acestea utilizându-se în procesul de producție cât și cel de întreținere și reparații;
- ✓ cheltuieli cu terții reprezentând un procent de 5 % 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 bugetului local în baza contractelor de concesiune reprezentând un procent de 10,65% din veniturile obținute din administrarea pietelor și 6,08 % din veniturile obținute din administrarea cimitirelor .

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Societatea, prin activitatea profitabilă desfășurată în anul 2015, a realizat global indicatorii de performanță previzionați și aprobați în Adunarea Generală a Acționarului, împreună cu Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015.

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI		BVC	REALIZAT
0	1	2		3
1.	Cifra de afaceri	mii lei	17.882	17.322
2.	Profit	mii lei	92	1.339
3.	Cheltuieli de exploatare la 1000 lei venituri de exploatare	mii lei	987	911
4.	Cheltuieli personal (salarii)	mii lei	10.805	10.593
5.	Rata profitului net	%	0,51	7,73
6.	Productivitatea muncii	mii lei	54	54
7.	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	66	59
8.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	56	53
	OBIECTIV ANUAL			
9.	Investitii	mii lei	490	475

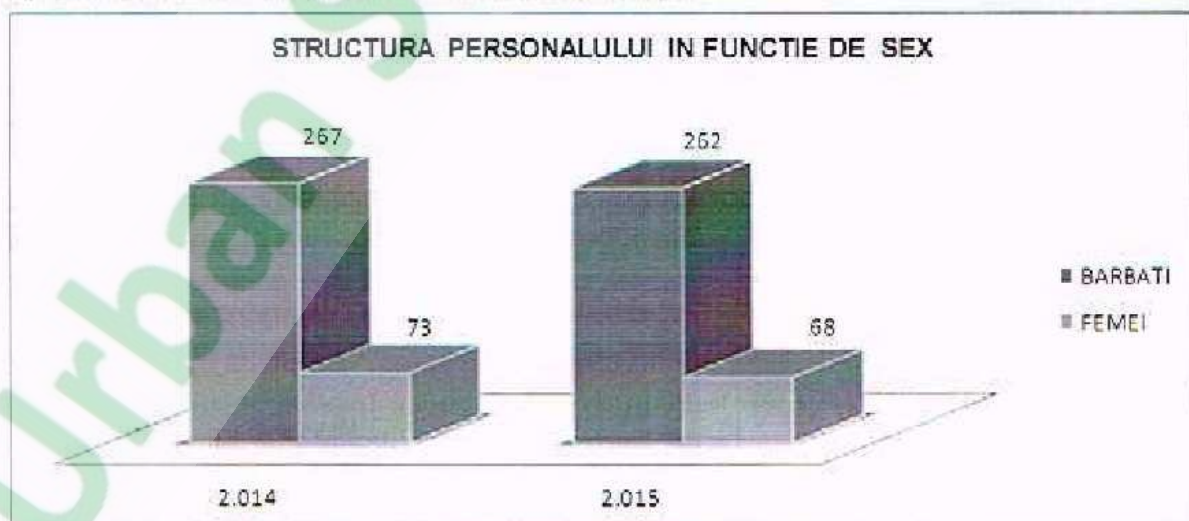
Programul de investiții anual a fost realizat pe obiective în totalitate cu economie la achiziții în sumă de 15 mii lei față de suma prognozată.

STRUCTURA PERSONALULUI

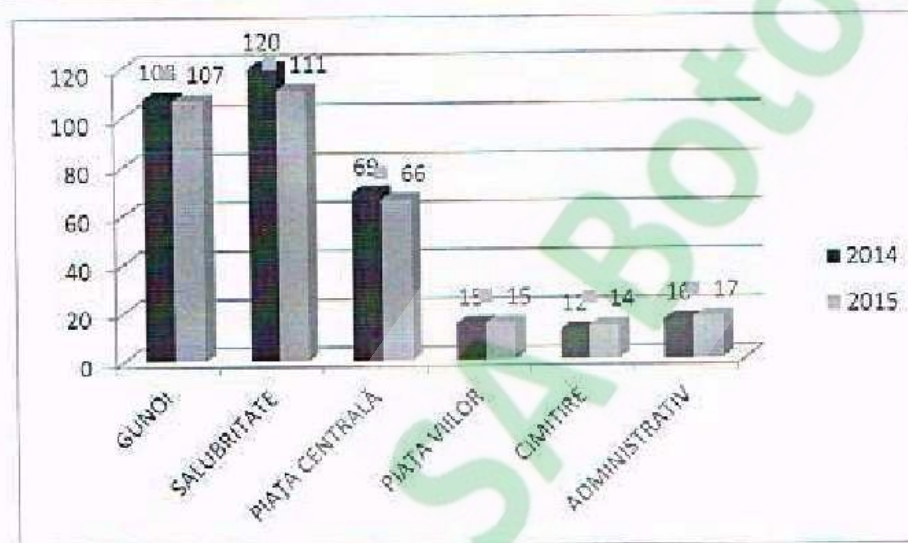
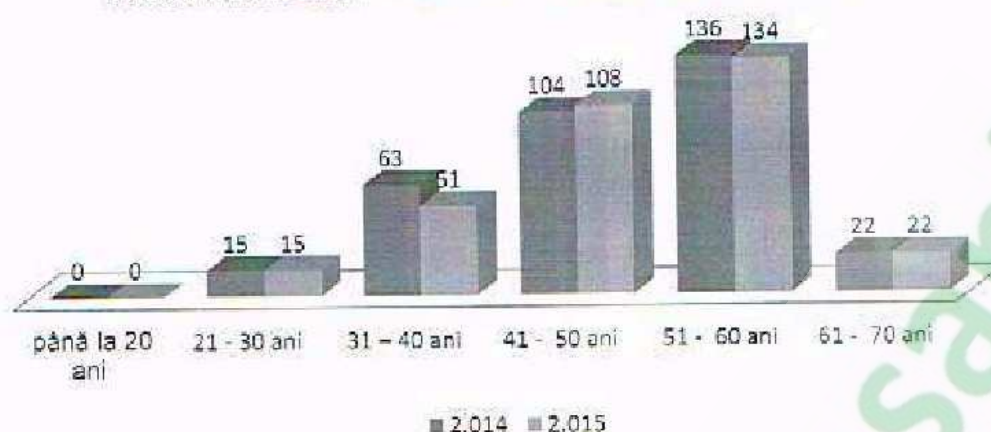
La începutul anului 2015 societatea avea un număr de 340 de salariați, rămânând ca la sfârșitul anului societatea să aibă numai un număr de 330 de salariați având în vedere fluctuația personalului din cursul anului și anume:

- + plecați - 21 de salariați (din care 2 la administrativ și 19 la personal executiv)
- + angajați - 11 de salariați (din care 2 la administrativ și 9 la personal executiv).

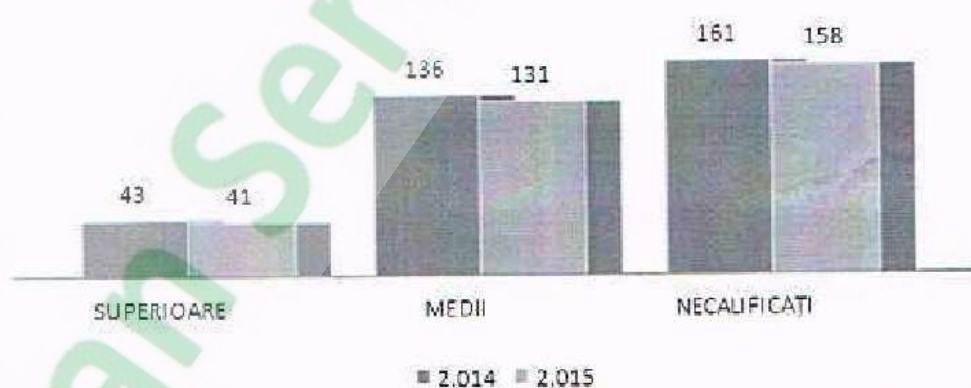
PREZENTAREA GRAFICĂ A PERSONALULUI



STRUCTURA PERSONALULUI PE CATEGORII DE VÂRSTĂ



STRUCTURA PERSONALULUI IN FUNCTIE DE STUDII



Se constată astfel că:

- ⬇ activitățile societății sunt efectuate în principal de personal necalificat și cu studii medii, preponderent masculin, cu vârsta înaintată de peste 51 de ani.
- ⬇ personalul administrativ reprezintă 16.50 % din total personal.

Câștigul salariul mediu brut la sfârșitul anului 2015 este de 2.267lei și câștigul salariul mediu net la sfârșitul anului 2015 este de 1.637 lei.

IV. EVIDENȚA CONTABILĂ ȘI INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

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. 1802/2014 - 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 2015 s-a desfășurat în baza Deciziei interne nr. 106/26.10.2015 în perioada 09.11.2015 – 31.12.2015 și pentru contabilitatea generală în 04.01.2016 – 31.01.2016. 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 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 ale anului 2015, au fost analizate și avizat de către administratori. Nu s-au înregistrat diferențe. Rezultatele inventarierii au fost înscrise de către Comisia centrală într-un proces-verbal înregistrat sub nr. 1334/02.02.2016.

V. INVESTIȚII, DOTĂRI, REPARAȚII

În cadrul programului de investiții și dotări aprobat pentru anul 2015 la nivelul societății situația pe obiective se prezintă astfel :

A. pentru Baza de salubritate:

În vederea îndeplinirii condițiilor de funcționare a atelierului de reparații auto s-au executat lucrările 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 și dotarea cu echipamente periferice, achiziționare cric hidraulic (în conformitate cu Ordinul ministrului transporturilor nr. 1022/08.08.2013 pentru reautorizarea acestuia din punct de vedere RAR); valoarea investiției realizate a fost de 151.948 lei ;

B. pentru activitatea de administrare piețe :

La Piața Viilor unde au fost executate lucrări de modernizare a Platoului acoperit cu fonduri din BVC - Consiliul Local, **s-au executat cu fonduri din BVC – URBAN SERV S.A.** următoarele lucrări :

- amenajare filtru sanitar cu vestiare aferente Halei de lactate din Piața Viilor, cu o valoare de 47.280 lei inclusiv cheltuieli de proiectare de 5.399 lei;
- realizarea instalațiilor electrice și sanitare pentru spațiile de vânzare din Hala de lactate din cadrul Pieței Viilor cu o valoare estimată de 4.921 lei;
- amenajare Hală lactate din Piața Viilor conform normelor sanitare cu o valoare de 116.180 lei;
- achiziționare vitrine frigorifice pentru Hala de lactate din cadrul Pieței Viilor cu o valoare de 8.547 lei ;
- dotări pentru Platoul acoperit modernizat din Piața Viilor respectiv cu: 50 buc mese din fibră de sticlă în valoare de 64.750 lei , 9 rulouri pentru închideri frontale la spațiile pentru comercializarea de legume fructe în valoare de 32.008 lei și montarea a două bariere electrice cu cartelă în valoare de 9.600 lei ,

La Piața Centrală s-au executat lucrări de împrejmuire – realizare gard și porți la accesul din Str. Poștei în valoare de 10.220 lei și s-a achiziționat o presă de balotat cartoane în valoare de 15.572 lei care a condus la reducerea costurilor cu transportul ambalajelor .

C. pentru activitatea de administrare a cimitirelor s-au realizat lucrări decontate din surse proprii BVC – URBAN SERV S.A. după cum urmează :

- asfaltare alee principală LOTUL III din Cimitirul Pacea în valoare de 37.609 lei;
- amenajare alee principală LOTUL V din Cimitirul Pacea în valoare de 16.768 lei;
- amenajare alee principală LOTUL II din Cimitirul Eternitatea în valoare de 49.149 lei

iar cu fonduri din BVC ale Consiliului Local al Municipiului Botoșani s-a dirijinat executarea lucrărilor în valoare de **170. 928,04 lei** (inclusiv cheltuieli cu avize/autorizație de construcție) după cum urmează:

Cimitir Eternitatea

- Lucrări de modernizare și reamenajare LOTUL III.A - Alee principală în lungime de 165 m cu o valoare de 63.866,89 lei ;
- Lucrări de modernizare și reamenajare LOTUL III.C - Alee principală în lungime de 66 m cu o valoare de 25.365,83 lei ;
- Lucrări de modernizare și reamenajare trotuare Aleea principală III.A, inclusiv în jurul bisericii – 180 mp în valoare de 19.110,63 lei .

Cimitir Pacea - Zona de extindere

- Modelare și nivelare teren în valoare de 5.364,10 lei ;
- Amenajare podete auto și pietonale = 2 buc în valoare de 3.707,52 lei ;
- Amenajare alei principale în valoare de 30.586,83 lei ;
- Amenajare gard din tablă zincată pe o lungime de 124 m cu valoarea de 18.098,91 lei;
- Confectionat și amplasat cabină WC în valoare de 697,44 lei ;
- Amenajare perdea protecție prin achiziționare și plantare puleți de salcâm în valoare 2.054,60 lei .

D. La sediul administrativ s-a achiziționat : 1 SERVER pentru a asigura securitatea fizică a datelor, putere de calcul mare la orice aplicație, un management centralizat (control utilizatori, aplicații, resurse etc.) și s-a realizat rețea locală LAN Ethrenet ambele în valoare de 30.994 lei .

În contextul celor mai sus precizate valoarea totală a investițiilor realizate în anul 2015 din bugetul propriu al societății a fost de 585.849 lei .

VI. MĂSURI DE MODERNIZARE

Pentru anul 2016 în conformitate cu programul de investiții anexa la BVC 2016 ne propunem realizarea următoarelor investiții :

1. ASFALTARE ALEE PRINCIPALĂ LOTUL IV - CIMITIR PACEA

Prin Actul adițional nr. 4 la Contractul nr. 25770/20.10.2005 de delegare a gestiunii Serviciului public de administrare a cimetirelor aflate în proprietatea Municipiului Botoșani, s-a stabilit prelungirea contractului în condițiile realizării unor investiții aprobate prin Anexa 1 la HCL nr. 292/23.10.2014.

Realizarea acestor obiective va conduce la asigurarea unor condiții optime de circulație în cimitir, o administrare în condiții de siguranță iar protejarea mormintelor și operelor comemorative de război reprezintă un ansamblu de măsuri ce revin unității administrativ teritoriale și implicit URBAN SERV S.A. care are cimetirele în administrare iar păstrarea, conservarea operelor de artă reprezentate de monumentele eroilor înseamnă nu numai un gest de recunoștință națională ci și o operă de educație pentru generația actuală și viitoare.

2. REPARAȚII ÎN CIMITIRUL EROILOR ȘI AMENAJARE ALEE PRINCIPALĂ LOTUL I DE LA CIMITIRUL ETERNITATEA**3. ACHIZIȚIONARE MULTIFUNCȚIONALĂ PENTRU CAROSABIL**

Prin Actul adițional nr. 8607/21.07.2015 la Contractul nr. 19092/1.08.2007 de delegare prin concesiune a gestiunii serviciului public de salubritate a municipiului, s-a stabilit prelungirea contractului în condițiile realizării unor investiții aprobate prin Anexa la HCL nr. 168/24.06.2015, respectiv achiziționarea unei multifuncționale pentru carosabil.

În prezent pentru operațiunea de dezapezire străzi în pante deținem două utilaje tip UNIMOG, cu care se intervine în mod operativ; acestea sunt utilaje cu dublă tracțiune, cu un consum mic de carburanți și vor putea fi folosite și pentru lucrări de transport gunoi pe străzile înguste; este necesară crearea unor condiții optime de dezapezire într-un timp cât mai scurt mai ales la intrările în municipiu cât și a unor artere principale ce sunt în pantă.

Se impune achiziționarea unei multifuncționale stradale care va putea fi folosită atât vara cât și iarna la executarea lucrărilor de salubritate străzi și care va fi dotată cu : perii rotative cu aspirare, instalații de udare și stropit, lamă pentru îndepărtare zăpadă(pluguit), sărărită pentru împrăștiat material antiderapant și cupă pentru încărcare sau nivelare zăpadă.

4. ACHIZIȚIONARE BASCULANTĂ CU MACARA

În prezent pentru colectarea și transportul deșeurilor voluminoase, a biodeșeurilor și a celor depozitate în incintă precum și lângă punctele de precollectare, se utilizează autospeciala BT-20-URB, o autobasculantă MAN cu braț, aceasta fiind dotată cu prelată pentru a se evita împrăștierea deșeurilor în timpul transportului. La defectarea acesteia nu există în dotare o altă autospecială care să desfășoare aceeași activitate în timp scurt, pentru asigurarea continuității serviciilor de colectare și transport deșeurilor și cu costuri reduse.

Dacă s-ar folosi încărcătorul TIH și autobasculanta din dotare sau tractor cu remorcă pentru colectarea și transportul de la punctele de precollectare a deșeurilor voluminoase (crengi, frunze, ierburi, cutii ambalaje, mobilier, obiecte de uz casnic, etc.) care nu pot fi puse

În eurocontainere, cheltuielile cu transportul acestora ajung destul de mari (efectiv se dublează).

În aceste condiții se impune achiziționarea unei autobasculante cu macara second hand (braț tip grafer) de 5 to, care conduce la creșterea calității serviciilor prestate cât și a reducerii cheltuielilor cu munca vie și celor de transport.

5. PROCURARE MESE FIBRĂ DE STICLĂ ȘI AMENAJARE ÎMPREJMUIRE PIAȚA CENTRALĂ

Prin Actul adițional nr. 6 la Contractul nr. 25771/20.10.2005 de delegare a gestiunii Serviciului public de administrare a piețelor și târgului (obor) din Municipiul Botoșani, s-a stabilit prelungirea contractului în condițiile realizării unor investiții aprobate prin Anexa 2 la HCL nr. 292/23.10.2014 ;

Valoarea investițiilor stabilite a fost în sumă de 322.500 lei iar la nivelul anului 2015 au fost realizate majoritatea obiectivelor dar cu numai 288.108 lei, rămânând suma de 34.392 lei pentru care în anul 2016 se vor procura mese de fibră de sticlă și se va împrejmui piața centrală .

6. PROIECTARE ȘI EXECUTARE LUCRĂRI DE CONSOLIDARE IMOBIL situat în str. 1 DECEMBRIE nr. 19

La imobilul în care se află sediul administrativ al societății și care face parte din categoria monumentelor istorice – cuprins în ansamblul Zona Centrului Vechi al Municipiului Botoșani, au apărut unele fisuri la un perete din podul clădirii.

În anul 2015 s-a efectuat o expertiză tehnică a clădirii cu firmă specializată RECONS INJECTIA.

În baza acestei expertize se impun a se realiza lucrările de proiectare și executare a consolidărilor la peretele din podul clădirii funcție de Raportul de evaluare - Expertiza tehnică, estimate la valoarea de 25.000 lei .

7. DOTĂRI (alte achiziții de imobilizări corporale)

Se are în vedere achiziționarea:

- unei sărărițe de 4 mc cu motor auxiliar ce va fi folosită pe autospeciala BT-21-URB în vederea realizării lucrărilor de combaterea poleiului;
- unui Sistem informatic de gestiune a activităților desfășurate în cimitire .

In Concluzie Societatea :

- ⊕ este rentabilă având o marjă a profitului de aproximativ 6,70%;
- ⊕ indicatorii de lichiditate, indică faptul că societatea are lichidități, este solvabilă și poate să-și continue activitatea;
- ⊕ indicatorii de gestiune sunt în limitele normale ;
- ⊕ se află într-un echilibru financiar normal, gradul de îndatorare fiind mic.

**Presedinte Consiliul de Administratie ,
ing.Nicolina CHIRILĂ**

