

S.C."SERVICII COMUNALE" S.A. RĂDĂUȚI
STRADA 1 MAI Nr. 4-6 JUDEȚUL SUCEAVA
REG.COM.: J33/474/1998 C.U.I.: 2563140
TEL.:0230/561753 FAX: 0230/561745
Email:servcom@radautinet.ro

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL S.C. SERVICII COMUNALE SA RADAUTI
Pe Anul 2011

S.C. SERVICII COMUNALE S.A., cu sediul in RADAUTI str 1MAI 4-6, este o societate pe actiuni cu capital de stat actionar unic CONSILIUL LOCAL al Municipiului Radauti . Obiectul principal de activitate este cod CAEN 3530 inregistrata la Oficiul Registrului de Comert al Municipiului Suceava sub numarul J33/484/1998, cod unic de inregistrare ro 2563140

S.C. Servicii Comunale SA . este o societate a carei activitate productiva este focalizata pe prestari servicii catre populatie , societati si institutiile din cadrul Municipiului Radauti privind :producerea de energie electrica si agent termic in sistem de cogenerare ;producerea transportul si distributia apei calde ;colectarea si transportul gunoiului menajer ; sortare deseuri ;salubritizarea municipiului ;iluminatul public ;activitatea de vidanjare ; activitatea intretinere strazi plombari asfaltari si pavaje .

Valorile pretuite de S.C.SERVICII COMUNALE S.A. se refera la:

- respectul fata de clienti;
- onestitatea fata de parteneri (clienti, furnizori, angajati)
- calitate si profesionalism;
- competenta tehnica;

Obiectivele sale strategice vizeaza:

- dezvoltarea nivelului tehnologic al societatii ;
- atingerea unui nivel maxim de eficienta si eficacitate;
- mentinerea unui ritm sustinut de imbunatatire continua;
- sustinerea unei imagini impecabile de societate etica si social responsabila;
- implementarea unei calitati superioare a comunicarii interne si externe;
- evolutia de mentalitate, dezvoltarea de spirit de echipa.

Anul 2011 pentru S.C. SERVICII COMUNALE S.A. se caracterizeaza ca si in anii precedenti prin consolidarea operatiunilor productive si comerciale, consolidare care a permis obtinerea de profit net .

A. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Complexitatea operatiunilor economice si financiare, specifica societatii, este reflectata in documente contabile de sinteza sub forma fluxurilor si a stocurilor, fluxurile avand un impact imediat asupra rezultatului exercitiului, in timp ce stocurile determina asupra echilibrului financiar, a nevoii de finantare a operatiunilor de gestiune si in final asupra solvabilitatii societatii, un impact temporar sau de durata.

De aceea activitatea unei societati se apreciaza pe baza Contului de profit si pierdere care grupeaza, pe o perioada de gestiune data, ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli .

In acest sens situatia Contului de profit si pierdere al S.C. SERVICII COMUNALE S.A., reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare, dupa cum urmeaza:

- venituri exploatare 22940328

- cheltuieli exploatare	22126623
	=====
profit exploatare	813705
-- venituri financiare	- 7538
- cheltuieli financiare	-630861
	=====
pierderi financiare	623323
	=====
profit contabil	190382

Din cele prezentate rezulta ca si in anul 2011, S.C. SERVICII COMUNALE S.A., a desfasurat o activitate profitabila, realizand un profit brut de 190382 lei si sa constituit fond de rezerva legal 5% in suma de 9519 lei .Profit de repartizat de 180863,03 lei

Acest profit a fost obtinut in conditiile in care societatea a realizat venituri totale in suma de 22947866 lei pentru care a cheltuit suma de 22757484 lei

Ponderea cea mai mare a acestor venituri, respectiv 67,60% a fost realizata din activitatile productive agent termic si energie electrica specifice profilului societatii obiectului picipal de activitate ,

In ceea ce priveste cifra de afaceri a societatii pe anul 2011 este de 18987628 lei, profitul brut realizat de societate in relatie cu cifra de afaceri determina o rata a rentabilitatii societatii de fiind egala cu 1.01% si conform cifrei de afaceri fara subventie este de egal cu 1,13% . Rata profitului net in relarie cu cifra de afaceri fara subventie este de 1,13% Productivitatea munci este de 102,13 lei ,ceea ce denota o buna gospodarire in angajarea fortei de munca si cresterea eficientei ceea ce a dus implicit si la scaderea ponderi cheltuielilor cu personalul in valoare adaugata

Perioda de recuperare a creantelor este de 334 zile o crestere a periooadei determinata in principal de sumele datorate Primaria Municipiului pentru Servicii si lucrarile neachitate in suma totala de 10005767,79 lei conform extrasului de cont nr 634 inregistrat la primaria municipiului Radauti cu nr 2024/09/02/2012 aferent activitatilor ; intretineri strazi in suma de 315334,96 lei ' iluminat public in suma de 202007,78 lei ; salubritate in suma de 1523512,51 lei;ecarisaj in suma de 827242,02 lei ;spatii verzi in suma de 343560,01 penalitati aferent subventiei 188762,14 lei ; sume materiale statia de sortare 3598,39 lei ; decont de subventie de 402175,14 lei ; utilitati in suma de 95298,70 lei si diferenta de 6104276,14 lei pentru investitia realizare in programul utilitati si mediu suma ce s-a facturat catre primaria municipiului Radauti ca urmare a dispozitiilor 72191/24/02/2010 si 162117/11/12/2008 a directiei de finante si adresa 12251/10/2009 a primariei municipiului Radauti .

Perioada de rambursare a datoriilor este de 214,31 zile determinata e neincasarea creante nu s-au putul achita facturile de gaz si furnizorii de materii prime si materiale si lucrarii investitii retele termice precum si mentenanta de la centrala de cogenerare .

Faptul ca rata marjei brute este de 4,29% demonstreaza ca S.C. SERVICII COMUNALE S.A. are in continuare aptitudinea proprie a activitatii de exploatare de a genera profit, si de crestere a productivitatii muncii. Eficienta globala a societatii, respectiv capacitatea ei de a realiza profit si de a rezista concurentei care este exprimata de rata marjei brute din vanzari este pentru S.C. SERVICII COMUNALE S.A., pentru anul 2011 de 4,29% si a fost realizata in conditiile in care fluctuatia preturilor a determinat puternice influente negative.

Rezultatul brut al exercitiului financiar 2011care totalizeaza 190382 lei se propune a fi repartizat astfel:

- Constituirea de rezerve legale	9519 lei
-sursa proprie de finantare	180863,03 lei

B. GESTIUNEA BILANTULUI

Bilantul S.C. SC SERVICII COMUNALE S.A. a fost intocmit pe baza documentelor contabile certificate si verificate in acord cu principiile generale de contabilitate si in conformitate cu Reglementarile contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, OMFP 3055/2009 care vine sa completeze reglementarile anterioare si sa le armonizeze cu Directiva IV UE5 si Legea contabilitatii nr 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare..

Principalele pozitii din Bilantul la 31.12.2011 se prezinta astfel:

-LEI-

	Sold la	sold la
	31.12.2010	31.12.2011
1. ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	38068124	26520998
2. ACTIVE CIRCULANTE, din care:	12679283	16822842
- Stocuri	603056	1195015
- Creante	11871485	15352157
- Disponibilitati banesti	204315	275670
3. active - datorii, din care:	4121948	7099706
- Credite	6863406	5659670
- Datorii comerciale	7586462	7622930
- Alte datorii	17946694	24515807
Datorii mai marii de un an	24810100	30175477
4. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	95821	64532
5. VENITURI IN AVANS-SUBVENTII	14434346	0
6. CAPITALURI PROPRII, din care:	2849805	3380695
- Capital social	1800515	1800515
- Rezerve	61975	71494
- rezerve din reevaluare	264879	615899
- Alte rezerve	722426	711924
- Repartizare profit	141946	190382
- Profitul exercitiului financiar	141946	190382

Capitalul propriu al societatii la 31.12.2011 este de 3380695 lei, respectiv in crestere fata de anul 2010 cu 530890 .lei

Rezultatul net al exercitiului financiar a fost determinat pe baza profitului contabil inclus in situatiile financiare ale societatii intocmite in conformitate cu reglementarile fiscale si contabile romanesti aplicabile.

Creantele societatii la 31.12.2011 insumeaza 8637120 lei .Semnificativ este insa faptul ca, desi valoarea este importanta cel mai mult avem de la Primaria Municipiului Radauti ridicanduse la suma de 10005767,79 lei valoarea prestatilor executate in baza contractelor incheiate de societate .Societatea a facut nenumarate demersuri pentru recuperarea creantelor pe cale amiabila .Deasemeni pentru recuperare s-a procedat si pe cale judecatoreasca conform clauzelor din contracte actionand cu cereri pentru activitatea de intretineri strazi si pentru activitatea de salubritate , ecarisaj , iluminat public ,spatii verzi.

Pentru recuperarea creantelor compartimentul juridic detine un numar total de 92 dosare la curtea de apel Suceava tribunal Suceava si la judecatoria Radauti conform situatiei anexa.

Societatea are de recuperat TVA la lucrarile de investitii contestand procesele verbale intocmite de directia de finante in 2008 si 2010 deasemeni in baza dispozitiilor 72191/24/02/2010 si 162117/11/12/2008 a directiei de finante si adresa 12251/10/2009 a primariei municipiului Radauti s-a facturat catre primaria municipiului radauti lucrarile de investitii care au fost facturate catre societatea noastra de catre constructorii ramanand sa achite primaria municipiului radauti suma de 6104276,14 lei.

. Acest lucru a blocat societatea in derularea investitiilor atribuite in cadrul <<Programului Utilitati si Mediu la Standardele Europene >> la sistemul de termoficare mai ales la centrala de cogenerare. Societatea a fost nevoita sa angajeze credit pentru finalizarea centralei de cogenerare astfel fiind singura localitate care in <<Programului Utilitati si Mediu la Standardele Europene >> a pun in functie acest proiect si producem energie in sistem de cogenerare incepand cu 15.02.2011.

Datoriile societatii sunt in suma de 7622930 lei in structura acestora ponderea este pentru furnizorii aferenti in mare parte la lucrarile de reabilitare si la furnizorul de gaz .

Imprumuturile contractate de societate, sunt conform contractelor aprobate linia de credit cu BCR si BRD in valoare de 2380000 iar linia de 80000 lei s-a rambursat la BRD in cursul anului 2011.

.Credit pentru investitii pentru centrala de cogenerare de 900000 euro la Emporiki Bank Bacau ,credit pentru nevoi temporare de 700000 lei la BCR care se termina de rambursat in ianuarie 2012 credit de 125000 nevoi personale la BRD si leasingurile pentru utilajele achizitionate cu scadentare lunare conform contractelor

Deosebit de important este faptul ca societatea a platit in anul 2011 in totalitate si la timp obligatiile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale aferente activitatii curente si la bugetul local taxele si impozitele cele datorate in termene legale .

C. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

Lichiditatea curenta , ce reprezinta capacitatea societatii pe termen scurt de a converti in lichiditati creantele imobilizate, este foarte buna, situandu-se la nivelul de 2,14

Lichiditatea imediata sau "testul acid" este de asemenea buna, respectiv 2,07

Gradul de indatorare caracterizeaza stabilitatea financiara a societatii raportata la datoriile mai mari de 1 an ale societati este 1,15 ceea ce denota ca dobanzile sunt deductibile integral

Acoperirea dobanzilor care determina de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanda este un indicator performant si se situeaza la nivel de 1,15 ori.

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta pe care o detine societatea. Capitalul angajat este o rentabilitate foarte buna, respectiv 0,03

Indicatori prevazuti in criteriile de performanta sunt realizati intr-un procent de 111,85

D. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

In conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1999 republicata, art.9 al Regulamentului de aplicare a Legii Contabilitatii si Ordinul nr 2861 inventarierea patrimoniului pe anul 2011 s-a desfasurat in baza deciziei nr. 65/11/ 2011 in perioada 01.12.2011-15.01.2012.

Diferentele constatate cu ocazia inventarierii au fost solutionate operativ in timpul efectuarii inventarierii conform proceselor verbale intocmite de fiecare comisie in baza reglementarilor legale deasemeni s-au constituit ajustari la creante conform reglementarilor legale si a normelor de inventariere.

Disponibilitatile aflate in conturi la banci la 31.12.2011 au fost reconciliate cu documentele de evidenta contabila,

E. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI, A EVIDENTEI CONTABILE ANALITICE SI SINTETICE A ACESTORA

Gestiunile de valori materiale sunt organizate in functie de natura acestora pe categorii si locuri de depozitare sau folosinta astfel:

- mijloacele fixe sunt organizate cantitativ -valoric;
- materiile prime, obiectele de inventar, materialele consumabile sunt organizate in gestiuni pe magazine la nivelul unitatii prin metoda cantitativ valorica.

Contabilitatea valorilor materiale se tine prin folosirea inventarului permanent iar controlul de gestiune a fost exercitat de revizorul de gestiune ec Vaslav Daniel conform deciziei si programului anual de verificare.

Activitatea de audit intern in cadrul societatii este certificata de comisia de cenzori formata din experti contabili autorizati inregistrati in Tabloul Corpului Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania d-na ec MOROSAN TOADER ;ec ARDELEANU MARIA si auditorul extern prin societatea VIL AUDIT .

F. PRODUCTIE

Activitatea de productie a avut un impact semnificativ in realizarea cifrei de afaceri prin eforturile sustinute pe tot parcursul anului 2011 al intregului personal din cadrul societati.

Capacitatea productiva a crescut prin producerea energiei electrice precum si a bonusului incasat ca urmare a deciziilor ANRE din aprilie 2011 acordat si in baza HG 1215 /2009 art 29 aprobat de comisia europeana .

Valoarea, lucrari la investitii conform programului „Utilitati si Mediu I a Standardele Europene „privind sistemul de termoficare s-au facturat la Primaria Radauti conform deciziilor MF si alte creante imobilizate in valoare de 25407,34 lei la contractele cu Primaria municipiului Radauti ,, deasemeni s-a micorat cu garantia de buna executie in valoare de 71203,67 si s-a constituit la contractele de lucrari cu suma de 39914,90 lei astfel la 31.12.2011 soldul imobilizarilor fiind de 34028870,63 astfel ;

Mijloace fixe natura ob	1961
Terenuri	1.122.446
Cladiri –constructii	5.026.482,65
Mijloace fixe	27.852.573,64
Creante imobilizate	25407,34

Se poate concluziona ca S.C.SERVICII COMUNALE S.A. isi pastreaza in continuare avantajele tehnologice concretizate prin:

- capacitatea si capabilitatea de a furniza clientilor conform activitatilor pe care le presteaza si anume furnizarea distribuirea apei calde si a agentului termic , colectarea si transportul gunoiului menajer salubizarea orasului, iluminatul public.
- nivelul tehnologic, de calitate si de organizare superior sau cel putin egal cu cele asimilate specificului de activitati prestate de societate.
- sistem de management al calitatii certificat ISO 9001 /2001
- sistemul de management de mediu certificat ISO 14001/2005
- sistemul de management al sanatatii si securitatii ocupationale ISO 18001/2004;
- costurile relativ reduse pentru forta de munca in comparatie cu concurenta internationala, datorate pietei locale ieftine de forta de munca inalt calificata;
- experienta manageriala buna a echipei de conducere cu expunere indelungata la cele mai bune practici .

Managementul societatii a asigurat desfasurarea activitatilor de Productie , Asigurarea Calitatii, Vanzari Facturare Financiar, Contabilitate si Resurse Umane prin compartimentele de specialitate.

Totalul personalului S.C. SERVICII COMUNALE S.A. la 31.12.2011 este de 164 salariați.

Exista pentru fiecare loc de munca fisa postului, care precizeaza atributiile, responsabilitatile si competentele si sunt corelate cu prestatia concreta a salariatilor.

Sistemul de salarizare, conform Contractului Colectiv de Munca incheiat de administratie si reprezentantii salariatilor, se considera in acest moment a fi rezonabil.

Este imperios necesar, pentru a asigura viabilitatea societatii, ca in contextul aplicarii programelor de crestere a productivitatii muncii sa procedam in anul 2011 la constientizarea si cresterea capabilitatii profesionale a fortei de munca.

Este in atenta conducerei societatii asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii intregului personal, de ridicare si modernizare a climatului si conditiilor de munca.

Pe aceasta linie au fost desfasurate toate activitatile necesare pentru:

- Asigurarea echipamentului general de lucru;
- Asigurarea echipamentului special de lucru;
- S-a asigurat dotarea cutiilor de prim ajutor de la locurile de munca din societate cu kituri de materiale sanitare.
- Asigurarea echipamentului de protectie (manusi, sorturi, masti, ochelari, veste, etc) si a echipamentului de protectie ;
- Igienizarea si ridicarea standardului instalatiilor sanitare
- Climatizarea spatiilor de munca, mentinerea in stare optima de functionare a instalatiilor de ventilatie;
- Asigurarea de controale medicale periodice
- Asigurarea controalelor medicale obligatorii prin colaborare si un centru medical autorizat pentru medicina muncii.

Societatea a functionat in anul 2011 conform prevederilor legale, detinand toate autorizatiile impuse de legislatia in vigoare.

Societatea este furnizor al serviciilor mentionate, in acest sens are in vedere utilizarea eficienta a capacitatii de furnizare si prestare in domeniul inaltei tehnologii, coroborata cu politica de globalizare in piata de desfacere , aceasta directie strategica a societatii noastre a dus si poate duce in continuare la o marire a cifrei de afaceri in urmatorii ani.

Ca directie strategica, societate are in vedere dezvoltarea in continuare a relatiilor de afaceri cu toate societatile si populatia Municipiului Radauti precum si cu localitatile din jurul municipiului.

REPREZENTANT

SC SERVICII COMUNALE SA RADAUTI

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

COMITET NOMINALIZARE SI RENUMERATIE

TATAR NISTOR

TIRON GHEORGHE

IRIMESCU SILVESTRU

COMITET AUDIT

MOROSAN TOADER

ARDELEANU MARIA

