

SALUBRIZARE SECTOR 5 SA  
Str. Fabrica de Chibrituri, nr 9-11, Etaj 2, Camera C3  
Nr. Reg. Com: J40/17523/20.12.2019  
CUI: RO 42049930

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

**AL SOCIETATII SALUBRIZARE SECTOR 5 S.A.**

**SEMESTRUL I**

**Anul 2021**

## CUPRINS

- I. Introducere
- II. Stadiul realizării strategiilor de dezvoltare
- III. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli
- IV. Analiza activității societății comerciale
- V. Piața valorilor mobiliare emise de societate
- VI. Conducerea societății comerciale
- VII. Situația economico – financiară
- VIII. Situația litigiilor
- IX. Situația achizițiilor publice
- X. Guvernanta Corporativa

## I. Introducere

Societatea Salubritate Sector 5 SA a fost înființată în anul 2019 de către Consiliul Local a Sectorului 5 prin Hotărârea nr. 273/26.11.2019 și este înregistrată la Oficiul Registrului Comertului de pe lângă Tribunalul București, cu numărul J40/17523/20.12.2019 și are Cod Unic de Înregistrare 42049930, în scopul desfășurării de activități de interes public local, în baza contractelor perfectate între administrația publică și societatea comercială.

Sediul social al societății se afla în Municipiul București – Str. Fabrica de Chibrituri, nr. 9-11, sector 5. De asemenea societatea are ca domeniu principal de activitate cod CAEN 381 fiind o activitate cu un puternic impact social.

Societatea Salubritate Sector 5 S.A. are drept principal obiectiv asigurarea unor servicii ireproșabile în ceea ce privește salubritatea/curățenia pe raza teritorială a Sectorului 5, asigurarea dotării corespunzătoare cu recipiente caracteristice, în funcție de tipul de deșeu colectat, de categoria utilizatorului și de spațiu în sine. Desfășurarea tuturor categoriilor de activități a fost făcută pe baza autorizațiilor, avizelor, aprobărilor prevăzute de lege cu încadrarea în standardele de calitate, respectarea normelor igienico - sanitare, de protecție a muncii, paza contra incendiilor, păstrarea calității mediului înconjurător, a normelor privind dreptul de proprietate intelectuală, etc.

În semestrul I 2021 Consiliul de Administrație al Societății Salubritate Sector 5 SA era compus din 7 (șapte) membri și condus de un președinte, funcția fiind deținută de Dl. Ceti Claudiu Octavian.

În urma procedurii de selecție a membrilor Consiliului de Administrație al societății, desfășurată conform prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind Guvernanța Corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr.111/2016, cu modificările și completările ulterioare (OUG nr. 109/2011), au fost numiți administratorii neexecutivi ai societății, prin Hotărârea AGA nr. 26/30.03.2021 în baza raportului final privind organizarea și desfășurarea procedurii de evaluare/selecție prealabilă pentru numirea membrilor CA la SALUBRIZARE SECTOR 5 S.A.

Componența Consiliul de Administrație este:

<b>Nr.crt.</b>	<b>Nume si prenume</b>	<b>Calitatea</b>
1	Ceti Claudiu Octavian	Președinte
2	Negoita Ioan	Membru
3	Anghel Anca Mihaela	Membru
4	Mihăilă Teodora Daniel	Membru
5	Tocaciu Vlad Alexandru	Membru
6	Radu Gabriel	Membru
7	Petrovici Sorin Antoniu	Membru

## **II. Stadiul realizării strategiilor de dezvoltare**

Societatea Salubritate Sector 5 S.A. are drept principal obiectiv asigurarea unor servicii ireproșabile în ceea ce privește salubritatea/curățenia pe raza teritorială a Sectorului 5, asigurarea dotării corespunzătoare cu recipiente caracteristice, în funcție de tipul de deșeu colectat, de categoria utilizatorului și de spațiu în sine.

Printre obiective se numără:

- Contractarea unui număr cât mai mare de clienți
- Formarea unei echipe pregătite și unite pentru creșterea capacităților întreprinderii
- Aducerea de noi componente, servicii conexe domeniului
- Păstrarea unei relații optime cu mediul extern
- Asigurarea de transparență și vizibilitate prin actualizarea permanent a site-ului

Obiectivele pe termen lung avute în vedere sunt:

- Asigurarea contractării în totalitate a cetățenilor aflați pe raza teritorială a Sectorului 5
- Înființarea de noi direcții
- Achiziționarea de utilaje proprii
- Personalizarea serviciilor prestate
- Conturarea unei echipe de succes

În primul semestru al exercițiului financiar 2021, societatea Salubritate Sector 5 SA și-a desfășurat activitatea conform obiectivelor pentru care a fost înființată. Astfel că și-a desfășurat

activitatea cu un număr mediu de 754 de angajați, realizând venituri totale în valoare de **37.491.379,57** lei, conform obiectului principal de activitate.

### **1. Elemente de Evaluare Generală**

a) Salubrizare Sector 5 SA a desfășurat activități în baza contractelor încheiate.

b) La 30.06.2021 cifra de afaceri a fost în valoare de **37.491.379,57** lei.

c) Societatea nu desfășoară activitatea de export.

d) Cheltuielile totale aferente semestrului I al anului 2021 sunt în valoare de **57.053.355,69** lei.

e) Lichiditatea la 30.06.2021 - casa și conturile curente la bănci erau în valoare de **1.371.502,84** lei.

- Lichiditatea generală la 30.06.2021

Active curente / Datorii curente nete =  $56.064.164,77 / 59.476.570,72 = 0.97$

- Lichiditate imediată la 30.06.2021

(Active curente – Stocuri) / Datorii curente =  $(56.064.164,77 - 21.357.586,38) / 59.476.570,72 = 0.5835$

Pentru materialele consumabile, s-a urmărit ca aprovizionările să fie făcute strict în funcție de necesități și cât mai puțin pe stoc.

### **2. Evaluarea activității de vânzare**

Volumul veniturilor totale realizate la 30.06.2021 a fost în sumă **37.491.379,57** lei.

În ceea ce privește situația concurențială, societatea activează pe o piață concurențială având în vedere că nu este singura societate care efectuează prestări servicii de salubrizare.

### **3. Evaluarea aspectelor legate de angajații SALUBRIZARE SECTOR 5 SA**

Numărul mediu de salariați la 30.06.2021 a fost de 754, în cursul semestrului I al anului au existat mai multe angajări și în același timp și plecări din societate. La data de 30.06.2021 societatea Amenajare Edilitara Și Salubrizare S.A. a avut un număr efectiv de 898 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

Raporturile dintre Directorul General și angajați au fost de colaborare, îndrumare și control. Nu au existat elemente conflictuale între Directorul General și angajați.

### **4. Activitatea de bază a emitentului nu a afectat mediul înconjurător peste normele legale**

## **5. Evaluarea activității SALUBRIZARE SECTOR 5 SA privind managementul riscului**

*Risc de preț:* Societatea comercială practică tarife aprobate de Consiliul Local prin H.C.L. în relația cu U.A.T. și subordonatele acesteia, însă profitul estimat pe baza acestora poate fi influențat de evoluția pe piață a forței de muncă specializată în domeniul de activitate specific.

### **Descrierea politicilor și a obiectivelor SALUBRIZARE SECTOR 5 SA privind managementul riscului**

#### **A. Strategii privind reducerea costurilor de funcționare:**

- Încadrarea în cotele de cheltuieli indirecte și de profit aprobate pentru fiecare secție/structură în parte prin dimensionarea corectă a personalului indirect productiv;
- Tehnologizarea societății prin investiții în achiziții de utilaje;
- Obiectivul General al societății este salubritizarea/curățenia pe raza teritorială a Sectorului 5
- Evitarea contractării de credite bancare purtătoare de dobânzi;
- Găsirea unor soluții pentru reducerea costurilor cu utilitățile și alte servicii;
- Analizarea cheltuielilor cu impozite, chirii și de întreținere a utilajelor, urmând să se adopte soluții de micșorare a acestora, valorificate prin închiriere sau renunțare.

#### **B. Strategii privind dimensionarea eficientă a cheltuielilor de personal:**

- Calificarea, policalificarea și conversia profesională a angajaților în vederea acoperirii solicitărilor societății.

#### **C. Strategii privind reducerea cheltuielilor cu dobânzile și creditele bancare:**

- Urmărirea încasării creanțelor, astfel încât societatea să-și poată plăti la timp datoriile către furnizori și către bugetul de stat și bugetul asigurărilor de stat, purtătoare de majorări și penalități de întârziere, fără a apela la credite bancare;
- Asigurarea disponibilităților bănești astfel încât societatea să nu apeleze la credite bancare purtătoare de dobânzi;
- Încheierea de contracte cadru cu plata la termen mai mare decât cel de încasare pentru a diminua creditele bancare purtătoare de dobânzi.

#### **D. Alte acțiuni și strategii pentru consolidarea și continuitatea activității societății:**

- Gestionarea litigiilor aflate pe rolul instanțelor judecătorești cu profesionalism și responsabilitate;
- Implementarea unui sistem de management integrat calitate-mediu-securitate și control intern managerial;
- Evaluarea dinamică a unor activități care nu generează efect public sau eficiență economică la nivelul scontat;
- Eficiența economică prin optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor cerute de clienți să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia, precum și prin promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare;
- Competența profesională prin creșterea eficienței generale a societății, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății, prin instruirea permanentă a personalului pentru creșterea gradului de profesionalism, precum și prin crearea unui mediu favorabil învățării în cadrul societății și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne, prin oferirea de oportunități materiale și de training;
- Grija față de mediu prin eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;
- Îmbunătățirea continuă a relațiilor cu asociații, cu alte autorități locale, cu terții, cu autoritățile implicate, clienții, salariații și orice alt partener și colaborator.

În conformitate cu obiectivele strategice generale ale societății, compania pune accent pe **obiective la nivelul activității economico-financiare**, structurate în conformitate cu Metodologia *SMART*, după cum urmează:

- Asigurarea unei rate a profitului, a unei lichidități curente și a unei viteze de rotație a debitelor-clienți, la nivelul anului 2021, care să asigure îmbunătățirea valorilor din 2020;
- Asigurarea permanentă a fluxului de numerar (cash-flow) necesar bunei desfășurări a activităților productive și a celor investiționale;
- Asigurarea implementării Planului de Management, a Planului financiar și a Politicii tarifare;
- Asigurarea unui grad ridicat de încasare a serviciilor facturate.

În acest sens a fost întocmit planul de afaceri și au fost calculați indicatorii relevanți, indicatori menționați și în Ordonanța Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară.

Menționăm că alegerea indicatorilor de performanță au în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, care prevede ca la fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici să aibă în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

a) respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrative-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;

c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind **reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii**, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație / Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor / membrilor directoratului operatorilor economici;

d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;

e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora;

f) programele de reducere a plăților / creanțelor restante.

Indicatorii de performanță și nivelul acestora pe perioada ianuarie- iunie 2021 rezultați din planul de administrare sunt în concordanță cu specificul activității societății și a prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011, ale Ordonanței Guvernului nr.26/2013, ale Hotărârii Guvernului nr.722/2016.

#### **E. Strategii privind politica tarifară**

La baza strategiei menținerii și dezvoltării societății se află **politica tarifară**, construită pe principiul conform căruia prețurile/tarifele sunt fundamentate având în vedere acoperirea costurilor.

Pornind de la **definirea prețului**, ca fiind un instrument al pieței și un indicator al realității, ajungem la cost. Noțiunea de **cost** reprezintă expresia valorică a unui consum de factori aducători de venit.

Este foarte important să menținem o **politică tarifară bine fundamentată** cu respectarea gradului de suportabilitate a clienților, care, dublată de o politică investițională coerentă, să ducă în viitor la menținerea și de ce nu, la creșterea competitivității economice a societății.



Tarifele au fost elaborate pe baza indicatoarelor de norme de deviz naționale, prin analizarea prețurilor de pe piața liberă, precum și pe baza influențelor generate de evoluția generală a prețurilor și tarifelor din economie.

Tarifele sunt fundamentate pe baza cheltuielilor de întreținere, inchiriere utilaje, reparații, cheltuieli de exploatare, cheltuieli cu amortismentele aferente capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, a cheltuielilor pentru protecția mediului, a taxelor datorate tertilor , precum și o cotă de profit.

La fundamentarea tarifelor s-au avut în vedere niveluri ale cheltuielilor pentru lucrări și servicii, incluzându-se o cotă de cheltuieli indirecte și cheltuieli salariale.

### III. Execuția bugetului de venituri și cheltuieli

Nr crt.	Denumire indicator	Realizat Sem. I 2021 (lei)
0	1	
A	Venituri Totale, din care:	<b>37.491.379,57</b>
	Venituri din vanzarea produselor reziduale	37.340,38
	Venituri din serviciu prestate	36.766.391,69
	Venituri din activitati diverse	18.849,77
	Venituri aferente serviciilor in curs de executie	140.066,83
	Alte venituri din exploatare	527.923,40
	Venituri din dobanzi	806,24
B	Cheltuieli Totale, din care:	<b>57.053.355,69</b>
	Cheltuieli de Exploatare	57.053.355,69
C	Pierdere SEMESTRUL 1 2021	<b>19.561.976,12</b>

Pierderea contabilă se preconizează a se recupera în următoarea perioadă, până la sfârșitul anului 2021.

### IV. Analiza activității societății comerciale

V. La data de 30.06.2021 activele imobilizate ale Salubrizare Sector 5 S.A., în valoare rămasă (valoare active minus amortizare) de: **2.406.323.47** lei, au avut următoarea structură:

Denumire indicator	Debit	Credit	Sold
Cheltuieli de constituire	1,150.00	1,150.00	0.00
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale	94,336.48	22,845.96	71,490.52
Constructii	15,000.00	1,875.00	13,125.00
Instalatii tehnice si mijloace de transport	1,888,782.22	385,030.79	1,503,751.43
Mobilier si aparatura birotica	73,931.82	9,533.64	64,398.18
Imobilizari corporale in curs de executie	692,491.16		692,491.16
Creante immobilizate	61,067.18		61,067.18

La data de 30.06.2021 S.C. Salubrizare Sector 5 S.A. are în sold active circulante în valoare totală de: **56.064.164,77** lei, din care:

- **STOCURI**

La data de 30.06.2021, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. deține în magazie stocuri în valoare de **21.357.586,38** lei, din care:

- materiale consumabile	3.717.604,81 lei;
- obiecte de inventar	11.535.832,04 lei.
-servicii si lucrari in curs de executie	6.104.149,53 lei

- **CREANȚE**

La data de 30.06.2021, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. are creanțe, în sumă de **33.335.075,55** lei din care:

Creanțe/Active Circulante	Sold la sfârșitul Semestrului I 2021 (lei)
Decontări cu asociații	18.700.000,00
Clienți	4.771.861,20
Clienți facturi de întocmit	7.070.710,45
Alte creanțe – sume de recuperat de la CASS	747.749,00
Avansuri acordate personalului	111,00
TVA neexigibilă	2.028.104,11
TVA deductibil	16.539,79
<b>TOTAL</b>	<b>33.335.075,55</b>

- **CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI, ALTE VALORI**

La data de 30.06.2021, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. are în sold suma de: **1.371.502,84** lei, reprezentând active circulante - casa, conturi la bănci și alte valori.

**CHELTUIELILE ÎNREGISTRATE ÎN AVANS** sunt în valoare totală de: **1.258.154,24** lei  
**DECONTARILE DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE** sunt în valoare totală de **12.706.397,86** lei

## **DATORII**

Datoriile totale/Angajamentele de platit sunt în sumă de **59.476.570,72** lei și sunt structurate astfel:

<b>Datorii</b>	<b>Sold la sfârșitul Semestrului I 2021 (lei)</b>
Furnizori	45.655.519,94
Furnizori de imobilizări	4.371,73
Furnizori debitori	- 359.474,48
Personal salarii datorate, alte datorii cu personalul	2.085.862,67
Retineri din salariu datorate tertilor	213.583,93
Contribuții sociale ,	3.422.677,00
Contributia asiguratorie pentru munca	-146.837,00
Impozit/salariu	536.373,00
Impozit/profit (trim 4 2020)	355.378,00
Tva de plată	1.200.055,93
Alte taxe și impozite societate	6.218.813,57
Creditori diversi	39.202,20
Fonduri speciale – taxe si varsaminte asimilate	251.044,23
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>59.476.570,72</b>

## **VI. Piața valorilor mobiliare emise de SALUBRIZARE SECTOR 5 SA**

1. Societatea nu a distribuit dividende.
2. Societatea nu are filiale.
3. Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

## **VII. Conducerea societății Salubrizare Sector 5 S.A.**

6.1. a) Conducerea administrativă a societății Salubrizare Sector 5 S.A. este asigurată de Consiliul de Administrație format din următorii membrii:

<b>Nr.crt.</b>	<b>Nume si prenume</b>	<b>Calitatea</b>
1	Ceti Claudiu Octavian	Președinte
2	Negoita Ioan	Membru
3	Anghel Anca Mihaela	Membru
4	Mihăilă Teodora Daniel	Membru
5	Tocaciu Vlad Alexandru	Membru
6	Radu Gabriel	Membru
7	Petrovici Sorin Antoniu	Membru

b) Nu există niciun fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii Consiliului de Administrație și o altă persoană, datorită căreia aceștia au fost numiți ca membrii în Consiliul de Administrație.

c) Membrii Consiliului de Administrație nu dețin acțiuni la societate.

d) Membrii Consiliului de Administrație nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu cu societatea.

e) În conformitate cu atribuțiile stabilite prin intermediul Actului Constitutiv al societății Salubrizare Sector 5 S.A., Consiliul de Administrație identifică mecanismele necesare care conduc la realizarea întregului volum de activitate prin mijloace proprii în ceea ce privește resursele umane materiale și de producție.

6.2. Conducerea executivă a societății Salubrizare Sector 5 S.A. este asigurată de Directorul general.

Directorul general nu a fost implicat în ultimii 5 ani în niciun litigiu.

În vederea executării obiectivelor, a planului de investiții și pentru realizarea obiectului de activitate al societății, Managementul societății, sub coordonarea și supravegherea Consiliului de Administrație implementează instrumente manageriale care au ca scop îmbunătățirea continuă a eficienței operaționale în ceea ce privește planificarea și execuția de lucrări cu asigurarea unui control riguros al costurilor la nivelul celor mai performanți operatori din piață în scopul îmbunătățirii nivelului de calitate al lucrărilor executate.

În cursul semestrului I al anului 2021, la nivelul societății Salubrizare Sector 5 S.A. au fost luate un număr de 325 Decizii și Dispoziții de către Directorul General în vederea îmbunătățirii

eficienței operaționale și a îmbunătățirii nivelului de calitate al lucrărilor executate, a planificării și execuției lucrărilor cu un control riguros al costurilor.

## VII. Situația Economico – Financiară

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP nr. 2493/2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor prevederi contabile.

### 1. Situația Economico – Financiară

Nr crt.	Denumire indicator	Realizat Trim. I 2021 (lei)
0	1	
A	Venituri Totale, din care:	<b>37.491.379,57</b>
	Venituri din vanzarea produselor reziduale	37.340,38
	Venituri din serviciu prestate	36.766.391,69
	Venituri din activitati diverse	18.849,77
	Venituri aferente serviciilor in curs de executie	140.066,83
	Alte venituri din exploatare	527.923,40
	Venituri din dobanzi	806,24
B	Cheltuieli Totale, din care:	<b>57.053.355,69</b>
	Cheltuieli de Exploatare	57.053.355,69
C	Pierdere SEMESTRUL 1 2021	<b>19.561.976,12</b>

### 2. Contul de Profit și Pierdere

Pierderea contabilă se preconizează a se recupera în următoarea perioadă, până la sfârșitul anului 2021.

### 3. Indicatori Economici

## Analiza Principalilor Indicatori Economico – Financiar

### 3.1. Indicatori de lichiditate

#### 1. Indicatori de lichiditate:

##### a. Indicatorul lichidității curente

Active curente (circulante)/Datorii curente =  $56.064.164,77 / 59.476.570,72 = 0,97$

##### b. Indicatorul lichidității imediate

(Active curente (circulante) – Stocuri) / Datorii curente =  $(56.064.164,77 - 21.357.586,38) / 59.476.570,72 = 0,5835$

### 3.2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

#### a) Viteza de rotație a activelor imobilizate

Cifra de afaceri/active imobilizate =  $37.491.379,57 / 2.406.323,47 = 15,58$

#### b) Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri/ Total Active =  $37.491.379,57 / (2.406.323,47 + 56.064.164,77 + 1.258.154,24) = 37.491.379,57 / 59.728.642,48 = 0,6277$

#### c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor

Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri x 365 zile =  $[(45.655.519,94) / 37.491.379,57] \times 365 \text{ zile} = 1.2177 \text{ zile pe an}$

#### d) Viteza de rotație a debitelor-clienți

Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 365 zile =  $(11.842.571,65 / 37.491.379,57) \times 365 \text{ zile} = 0,3159 \text{ zile pe an}$

Evaluarea posturilor la data de 30.06.2021 s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. *Principiul continuității activității*: s-a ținut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;

2. *Principiul permanenței metodelor*: Metodele și politicile folosite sunt cele stipulate în Manualul de Politici Contabile al societății Salubrizare Sector 5 S.A. În continuare, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. va folosi aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. *Principiul prudenței*: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data întocmirii prezentelor situații financiare. S-a ținut seamă de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale.

4. *Principiul independenței exercițiului*: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate cheltuielile indiferent de data efectuării plăților.

5. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv*: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale.

6. *Principiul necompensării*: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

7. *Politici contabile semnificative*: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată. Metoda de amortizare folosită este cea liniară.

## **VIII. Situația litigiilor**

### **Pe rolul Judecătoriei Sectorului 5:**

#### **Dosar 23918/301/2020**

Obiect: validare poprire – creditor INVESTCAPITAL LTD, debitor BAZAVAN DUMITRU, dosar de executare 712/2014 al SCPEJ Dumitru, Iancu si Asociatii.

Dosar declinat de la Judecătoria Sectorului 3, prin sentința 1735/2021 din 19.02.2021.

#### **Dosar 28047/302/2020**

Obiect: obligație de a face – obligarea pârâtei RER ECOLOGIC SERVICE BUCUREȘTI REBU SA să predea către SALUBRIZARE SECTOR 5 SA beneficiarii de pe raza Sectorului 5, conform Protocolului încheiat

Prin sentința 4137/2021 din 10.05.2021 a fost admisă excepția necompetenței teritoriale a Judecătoriei Sectorului 5 București, invocată din oficiu, declinându-se competența de soluționare a cauzei în favoarea Judecătoriei Sectorului 6 București.

#### **Dosar 325/302/2021**

Obiect: anulare proces verbal de contravenție seria GNM nr. 07586/15.12.2020, comunicat la data de 28.12.2020

### **Dosar 380/302/2021**

Obiect: contestație executare – creditoare ECOSUD SA

Obs: ca urmare a înțelegerii dintre părți, s-a renunțat la judecată.

### **Dosar 381/302/2021**

Obiect: suspendare provizorie

Soluția pe scurt: „Admite cererea de suspendare provizorie a executării silite. Suspendă provizoriu executarea silită efectuată împotriva contestatorului SALUBRIZARE FAPTE 5 SA în cadrul dosarului de executare nr. 1146/2020 BEXJUD GONT, PANAIT și Asociații, până la soluționarea cererii de suspendare a executării silite formulate în cadrul contestației la executare ce face obiectul dosarului nr.380/302/2021 al Judecătorei Sectorului 5 București. În baza art. 719 alin. 8 cprc prezenta încheiere se va comunica de îndată BEXJUD GONT, PANAIT și Asociației. Fără cale de atac Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin grefa instanței azi, 19.01.2021” - Încheiere din 19.01.2021.

**Obs:** S-a formulat cerere de eliberare a recipisei de consemnare a cauțiunii în cuantum de 15.000 lei

### **Dosar 4509/302/2021**

Obiect: anulare proces verbal de contravenție pv seria GNM nr.08240/11.02.2021

Soluția pe scurt: „Admite, în parte, contestația. Dispune înlocuirea sancțiunii amenzii contravenționale stabilită prin procesul verbal nr.08240, seria GNM , încheiat la data de 11.02.2021, cu sancțiunea avertisment.

### **Dosar 8401/302/2021**

Obiect: contestație la executare - cheltuieli executare BEJ Victoria

### **Dosar 8912/302/2021**

Obiect: anulare PV de contravenție seria PBX nr. 452091/11.04.2021 emis de DIRECȚIA GENERALĂ DE POLIȚIE A MUNICIPIULUI BUCUREȘTI – șofer Foanță Lucian



### **Dosar 17522/302/2020**

Obiect: anulare proces verbal de contravenție pv seria GNM nr.04811/20.07.2020

Soluția pe scurt: „Respinge plângerea contravențională ca neîntemeiată. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare, care se depune la Judecătoria Sector 5 București. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței astăzi 26.03.2021.” – Sentința 2686/2021 din 26.03.2021.

### **Dosar 25836/302/2021**

Obiect: cerere cu valoare redusă – reclamant **Stoian Ginel Cătălin**

**Obs:** dosar aflat în procedura prealabilă administrativă

### **Pe rolul Judecătoriei Videle: Dosar 162/335/2021**

Obiect: validare poprire, amendare terț poprit

Soluția pe scurt: „Respinge ca neîntemeiată cererea de validare a popririi formulată de BEJ NUȚĂ SORIN, în numele creditorului INVESTCAPITAL LTD, în contradictoriu cu terțul poprit SALUBRIZARE FAPTE 5 SA și debitorul MĂCĂNEAȚĂ ION. Cu drept de apel în termen de 5 zile de la comunicare, cerere care se depune la Judecătoria Videle. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței astăzi, 29.04.2021.” – Sentința 285/2021 din 29.04.2021

### **Pe rolul Judecătoriei Oltenita: Dosar 3904/269/2021**

Obiect: validare poprire

### **Pe rolul Judecătoriei Sectorului 1: Dosar 46621/299/2021**

Obiect: validare poprire DOSAR DE EXECUTARE NR. 513/2019 – petent SPRL GĂNȚOI, FURCULIȚĂ ȘI ASOCIAȚII, creditor INVESTCAPITAL LTD, debitor - BUZDUGAN IONEL

**Obs:** dosar aflat în procedura prealabilă administrativă

### **Pe rolul Tribunalului București**

### **Dosar 28390/3/2020**

Tribunalul București - Secția a VI-a Civilă

Obiect: cereri în baza OUG 116/2009 \*INTERVENTIE ORC-TB - cerere formulată de către Partidul Libertate, Unitate, Solidaritate - Filiala Sector 5

Soluția pe scurt: „Admite excepția netimbrării. Anulează cererea de intervenție, ca netimbrată. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București – Secția a VI-a Civilă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, azi, 03.03.2021.” – Sentința 504/2021 din 03.03.2021

### **Dosar 5029/3/2021**

Tribunalul București- Secția a VIII-a Conflicte de muncă și asigurări sociale

Obiect: contestație decizie de concediere – Predica Marius

Soluția pe scurt: „Admite în parte acțiunea. Anulează decizia nr. 670/02.02.2021 emisă de pârâtă. Dispune reintegrarea reclamantului în funcția și postul deținute anterior concedierii. Obligă pârâta la plata către reclamant a unei despăgubiri egale cu drepturile salariale indexate, majorate și reactualizate și cu celelalte drepturi de care ar fi beneficiat reclamantul de la data concedierii și până la efectivă reintegrare. Respinge ca neîntemeiată cererea reclamantului de obligare a pârâtei la plata cheltuielilor de judecată. Cu apel în 10 zile de la comunicare, care se va depune la Tribunalul București-Secția a VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale. Pronunțată azi, 18.05.2021, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.” – Sentința 3532/2021 din 18.05.2021

### **Dosar nr. 11048/3/2021**

Tribunalul București - Secția a VIII-a Conflicte de muncă și asigurări sociale

Obiect: contestație decizie de concediere - Stoian Ginel Cătălin

Soluția pe scurt: „Admite în parte acțiunea. Anulează decizia nr. 747/11.03.2021 emisă de pârâtă. Dispune reintegrarea reclamantului în funcția deținută anterior concedierii. Obligă pârâta să plătească reclamantului o despăgubire egală cu salariile indexate, majorate și reactualizate și cu celelalte drepturi de care ar fi beneficiat de la data concedierii până la data reintegrării efective. Respinge

capătul de cerere având ca obiect plata daunelor morale ca neîntemeiat. Executorie de drept în privința obligației de plată a despăgubirilor. Cu apel în termen de 10 de zile de la comunicare, ce se depune la Tribunalul București-Secția a VIII-a. Pronunțată astăzi, 07.06.2021, prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței.” – Sentința 4150/2021 din 07.06.2021

## **Dosar 7401/3/2021**

Tribunalul București - Secția a VII-a Civilă – insolvență ECONOMAT SECTOR 5

Salubrizare Sector 5 SA este creditoare, creanța fiind admisă la masa credală

### **IX. Situația achizițiilor publice:**

Obiectivul general al Strategiei anuale de achizitii publice urmarește ca desfășurarea procedurilor de achiziție publică la nivelul societății să respecte prevederile cadrului legal și să asigure o utilizare cât mai eficientă a fondurilor publice.

Strategia anuală de achiziție publică la nivelul societății Salubrizare Sector 5 SA se poate modifica sau completa ulterior numai după identificarea surselor de finanțare.

Programul anual al achizițiilor publice pe anul 2021 la nivelul Societății Salubrizare Sector 5 SA s-a elaborat pe baza referatelor de necesitate transmise de compartimentele de specialitate și s-a ținut cont de gradul de prioritate al necesităților și a anticipărilor cu privire la sursele de finanțare ce urmează a fi identificate.

### **X. Guvernanță Corporativă**

Salubrizare Sector 5 S.A. se conformează principiilor relevante de guvernanță corporativă, în ceea ce privește transparența și comunicarea cu investitorii, integritatea procesului de raportare financiară și eficacitatea controalelor interne. Pentru anul în curs, emitentul își propune să continue formalizarea proceselor interne de guvernanță corporativă, să dezvolte sau îmbunătățească politicile și procedurile aplicabile în prezent și să revizuiască condițiile generale de conformitate.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a fundamentat în totalitate pe legislația aplicabilă societăților comerciale din România, coroborată cu legislația specifică administrației publice, respectiv:

- Legea nr. 31/1990, privind societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Actul constitutiv al societății Salubrizare Sector 5 S.A.;
- Legea nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare

- O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, actualizată;
- Hotărârea Guvernului nr 722/2016 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- Legea nr. 544/2001, privind liberul acces la informațiile de interes public, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 161/2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției, cu modificările și completările ulterioare;

În semestrul I 2021, Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar în cadrul ședințelor ordinare, prezența Administratorilor fiind de 100%. Astfel au fost emise un număr de 23 decizii:

Nr. Decizie	Data	Conținut
10	12.03.2021	Numire Presedinte CA
11	12.03.2021	aprobarea componentei comitetelor consultative din cadrul CA
12	12.03.2021	Aprobarea numirii provizorie a DG Fecioru Andrei pentru o perioada de 4 luni
13	12.03.2021	Aprobarea Organigramei, Statului de funcii si a Regulamentului de Organizare si Functionare
14	12.03.2021	Aprobare numirii secretarului CA
15	12.03.2021	Aprobare prezentarii situatiei generale a societatii
16	12.03.2021	Aprobarea demararii procedurii de achizitie de semnături electronice
17	24.03.2021	Aprobarea Bugetului de Venituri si cheltuieli pentru anul 2021
18	24.03.2021	Aprobarea proiectelor de contracte de inchiriere si contracte de vanzare cumparare (in relatia cu AES)
19	24.03.2021	Aprobarea demararii procedurii de achizitie carduri de alimentare combustibil/carburant
20	24.03.2021	Aprobarea modificarii denumirii societatii
21	16.04.2021	Reconfirmarea numirii DG al societatii in persoana dlui Fecioru Andrei
22	16.04.2021	Numire Presedinte CA
23	16.04.2021	aprobarea componentei comitetelor consultative din cadrul CA
24	16.04.2021	Aprobare numirii secretarului CA
25	13.05.2021	Aprobarea Organigramei, Statului de funcii si a Regulamentului de Organizare si Functionare
26	13.05.2021	Avizare propunere numire auditor financiar
27	18.05.2021	Demararea procedurii de selectie prealabila pentru numirera DG si DGA
28	18.05.2021	Imputernicire persoane in relatia cu Trezoreria Municipiului Bucuresti
29	18.05.2021	Revocarea din functia de DGA a dlui Varzaru Cosmin
30	18.05.2021	Demararea demersurilor pentru solicitarea care UAT Sector 5 de virare a capitalului nevarsat
31	27.05.2021	Demararea procedurilor de selectie oferte de servicii de audit financiar
32	08.06.2021	Prelungirea mandatului DG Fecioru Andrei

De asemenea au fost promovate 18 proiecte de hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor și aprobate după cum urmează:

16	16-Feb-21	numire provizorie membrii CA
17	03-Feb-21	schimbarea denumire societate
17	26-Feb-21	numire provizorie membrii CA
18	12-Mar-21	numire secretar AGA
19	12-Mar-21	stabilire indemnizatie membri CA, secretari AGA si CA
20	12-Mar-21	organigrama, stat de functii si ROF
21	12-Mar-21	asigurare profesionala DG
22	24-Mar-21	Aprobarea Bugetului de Venituri si cheltuieli pentru anul 2021
23	24-Mar-21	aprobare contracte de inchiriere si vanzare cumparare AES
24	24-Mar-21	Aprobarea demararii procedurii de achizitie carduri de alimentare combustibil/carburant
25	24-Mar-21	Aprobarea modificarii denumirii societatii
26	30-Mar-21	numire membrii CA - proced selectie - 4 ani
27	16-Apr-21	numire secretar AGA
28	23-Apr-21	Aprobarea modificarii denumirii societatii
28 bis	13-May-21	Aprobare numire auditor financiar
29	18-May-21	Revocarea din functia de DGA a dlui Varzaru Cosmin
30	17-Jun-21	Aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli - rectificat
31	17-Jun-21	aprobare plan de administrare

### **OBIECTIVE STRATEGICE**

**a. Activitatea societății trebuie să aibă un caracter economico-social;**

Este necesar în vederea menținerii pe o piață concurențială a furnizorilor de utilități publice și pentru creșterea satisfacției locuitorilor, ca societatea să presteze servicii de calitate, cu acoperirea costurilor de funcționare, pe principii de eficiență economică. De asemenea, societatea trebuie să își adapteze permanent dotările materiale și resursa umană, pentru a asigura niște servicii adecvate.

**b. Societatea va răspunde unor cerințe și necesități de interes și utilitate publică;**

**c. Societatea va avea caracter permanent și regim de funcționare continuu;**

Necesitățile de interes public presupun furnizarea acestor servicii în regim continuu. Societatea trebuie să răspundă acestor cerințe prin asigurarea activităților în mod permanent.

Societatea trebuie să identifice necesitățile și tendințele pieței și trebuie să își adapteze în mod permanent tipurile de servicii oferite.

**d. Societatea trebuie să fie organizată pe principii economice și de eficiență, să își recupereze costurile de exploatare sau de investiții prin prețuri și tarife și să aibă un profit rezonabil;**

**1. Strategii privind reducerea costurilor de functionare:**

- a. Încadrarea în cotele de cheltuieli indirecte și de profit aprobate pentru fiecare secție/structură în parte prin dimensionarea corectă a personalului indirect productiv;
- b. Tehnologizarea societății prin investiții în achiziții de utilaje;
- c. Evitarea contractării de credite bancare purtătoare de dobânzi;
- d. Găsirea unor soluții pentru reducerea costurilor cu utilitățile și alte servicii;

**2. Strategii privind dimensionarea eficientă a cheltuielilor de personal:**

- a. Urmărirea încadrării în normele de deviz, în ceea ce privește manopera;
- b. Pentru perioade limitate de timp în care condițiile meteo nu mai permit executarea lucrărilor specifice societății sau dacă volumul de lucrări se va micșora, va fi adoptată ca și soluție legală, întreruperea temporară a activității, fără încetarea raportului de muncă, cu plata unei indemnizații de 75% din salariul de bază sau alte măsuri prevăzute de legislația în vigoare,
- c. Calificarea, policalificarea și conversia profesională a angajaților în vederea acoperirii solicitărilor societății;

**3. Strategii privind reducerea cheltuielilor cu dobânzile și creditele bancare:**

- a. Urmărirea încasării creanțelor, astfel încât societatea să-și poată plăti la timp datoriile către furnizori și către bugetul de stat și bugetul asigurărilor de stat, purtătoare de majorări și penalități de întârziere, fără a apela la credite bancare;
- b. Asigurarea disponibilităților bănești astfel încât societatea să nu apeleze la credite bancare purtătoare de dobânzi;
- c. Încheierea de contracte cadru cu plata la termen mai mare decât cel de încasare;

**4. Alte acțiuni și strategii pentru consolidarea și continuitatea activității societății:**

- a. Gestionarea litigiilor aflate pe rolul instanțelor judecătorești cu profesionalism și responsabilitate;
- b. Implementarea unui sistem de management integrat calitate-mediu-securitate și control intern managerial;

- c. Evaluarea dinamică a unor activități care nu generează efect public sau eficiență economică la nivelul scontat;
- d. Eficiența economică prin optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor cerute de clienți să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia, precum și prin promovarea unei metodologii de stabilire a tarifelor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare, modernizare și dezvoltare, conform principiului eficienței costului și a calității maxime în funcționare;
- e. Competența profesională prin creșterea eficienței generale a societății, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății, prin instruirea permanentă a personalului pentru creșterea gradului de profesionalism, precum și prin crearea unui mediu favorabil învățării în cadrul societății și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne, prin oferirea de oportunități materiale și de training;
- f. Grijă față de mediu prin eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;
- g. Îmbunătățirea continuă a relațiilor cu asociații, cu alte autorități locale, cu terții, cu autoritățile implicate, clienții, salariații și orice alt partener și colaborator.

Conducerea societății se va preocupa în mod continuu pentru a încheia contracte cu administrațiile/direcțiile aflate în subordinea Consiliului Local, să execute direct, integral și nemijlocit, să asigure permanent un echilibru între veniturile obținute din această sursă și veniturile obținute de la terți.

Este necesară respectarea acestui obiectiv strategic, în vederea încadrării în dispozițiile art.31 din Legea nr.98/2016 privind achizițiile publice, care prevede încredințarea directă, fără aplicarea legislației achizițiilor publice de lucrări/servicii și furnizări de către autoritatea publică tutelară, către societate.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

Ceti Claudiu Octavian

Membrii

Anghel Anca Mihaela

Mihăilă Teodora Daniel

Negoita Ioan

Petrovici Sorin Antoniu

Radu Gabriel

Tocaciu Vlad Alexandru