SALUBRIZARE SECTOR 5 S.A.
Calea Rahovei, nr 266-268 ,Sector 5, Bucuresti
CUI: RO 42049930; RC: J40/17523/2019;

APROB

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

CETI CLAUDIU OCTAVIAN

RAPORTUL DIRECTORULUI GENERAL

al Societatii

Salubrizare Sector 5 S.A.

pentru trimestrul I

(Ianuarie-Martie) 2023

Societatea Salubrizare Sector 5 SA a fost înființată in 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 societatii se afla in Municipiul Bucuresti – Calea Rahovei, nr 266-268, sector 5. De asemenea societatea are ca domeniu principal de activitate cod CAEN 381 fiind o activitate cu un puternic impact social.

Societarea Salubrizare Sector 5 S.A. are drept principal obiectiv asigurarea unor servicii ireproșabile în ceea ce privește salubrizarea/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

Directorul General al societății Salubrizare Sector 5 SA își exercită atribuțiile în baza Contractului de mandat.

Situația contractului de Mandat a Directorului General al societatii Salubrizare Sector 5 S.A. în trimestrul 1 al anului 2023:

Nr. Ctr.	Numele si Prenumele	Data început Mandat	Data sfârșit Mandat	Document numire
1	Fecioru Andrei	12.03.2021	24.08.2021	Decizie C.A 12/12.03.2021
2	Fecioru Andrei	24.08.2021	-	Decizie C.A 39/24.08.2021

Directorul General are, conform contractului de Mandat următoarele obligații:

a) reprezintă societatea în relaţiile cu terţii şi are puteri depline de decizie în ceea ce priveşte operaţiunile curente ale societăţii;

b) propune consiliului de administraţie strategia şi politica comercială şi de dezvoltare a societăţii;

c) propune consiliului de administraţie structura organizatorică a societăţii,

d) negociază şi semnează contractul colectiv de muncă la nivel de societate în baza mandatului specific acordat de consiliul de administraţie ;

e) conduce şi coordonează compartimentele funcţionale ale societăţii în conformitate cu reglementarile legale si interne in vigoare;

f) gestionarea patrimoniului societăţii în limitele fixate de către lege, Actul Constitutiv, hotărârile AGA sau ale Consiliului de Administraţie,

g) implementarea deciziilor CA si AGA;

h) atribuţii de verificare şi control a modului de îndeplinire a sarcinilor de catre salariaţii societăţii, precum şi a altor persoane aflate în raporturi contractuale cu societatea;

i) colaborarea cu auditorii societăţii precum şi cu orice organe de control şi verificare ale societăţii;

j) efectuarea periodică a raportărilor legale;

k) angajarea, promovarea şi concedierea salariatilor, precum şi exercitarea acţiuniilor disciplinare în raport cu salariaţii, în conformitate cu prevederile legale în vigoare şi reglementările interne;

l) organizarea şi apărarea integrităţii bunurilor mobile, imobile şi necorporale aflate în patrimoniul societăţii;

m) rezolvă orice problemă încredinţată de Consiliul de Administraţie al societăţii, de Adunarea Generală sau care cade în sarcina sa conform normelor legale;

În perioada Ianuarie - Martie 2023, la nivelul societații Salubrizare Sector 5 S.A. au fost luate un număr de 113 Decizii 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.

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.

Datele la 31.01.2023 corespund cu valorile înregistrate în contabilitate.

A. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

Nr crt.	Denumire indicator	Realizat 31.03.2023 (lei)
0	1	
A	Venituri Totale, din care:	**36,339,679.62**
	Venituri din serviciiu prestate	35,617,812.16
	Venituri din activitati diverse	49,129.36
	Alte venituri din exploatare	103,407.02
	Venituri din dobanzi	1,139.08
	Venituri din provizioane si ajustari	568,192.00
B	Cheltuieli Totale, din care:	**31,738,549.02**
C	Profit 31.03.2023	**4,601,130.60**

Societatea a inregistat un profit in perioada ianuarie – martie 2023 conform tabelului de mai jos:

Indicator	**Valoare**
Profit 31.01.2023	84,806.65
Profit 28.02.2023	1,379,645.10
Profit 31.03.2023	3,136,678.85
PROFIT TRIM 1 2023	**4,601,130.60**

Indicator	**Sold 31.03.2023**
Total Venituri	36,339,679.62
Total Cheltuieli	31,738,549.02
	4,601,130.60

ACTIVE IMOBILIZATE

Conform documentelor contabile, la 31.03.2023 societatea detinea **active imobilizate** in valoare de **4,604,443.27 lei**, detalierea imobilizarilor fiind urmatoarea:

31.03.2023

Denumire indicator	Debit	Credit	Sold
Cheltuieli de constituire	1,150.00	1,150.00	0.00
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale	1,667,560.67	338,999.99	1,328,560.68
Constructii	254,531.60	42,583.05	211,948.55
Instalatii tehnice si mijloace de transport	4,381,150.20	1,712,862.58	2,668,287.62
Mobilier si aparatura birotica	324,866.43	97,343.08	227,523.35
Creante imobilizate	168,123.07		168,123.07
	6,797,381.97	2,192,938.70	4,604,443.27

ACTIVE CIRCULANTE

- **STOCURI:** La data de 31.03.2023, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. deținea în magazie stocuri în valoare de 5,280,814.86 lei, din care:

31.03.2023

Denumire indicator	Debit
Materiale consumabile - combustibili	248,794.56
Materiale consumabile - piese de schimb	130,253.27
Alte materiale consumabile	3,494,220.03
Servicii in curs de executie	0.06
Materiale de natura obiectelor de inventar	1,406,946.94
Abalaje	600.00
TOTAL	5,280,814.86

- **CREANȚE:** La data de 31.03.2023, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. are creanțe, în sumă de **70,772,842.67** lei din care:

Creante	**Sold la 31.03.2023**
Clienti	46,681,139.77
Clienti – facturi de intocmit	7,576,731.31

Alte creante sociale(concedii medicale)	395,413.00
Alte creante fiscale in legatura cu bugetul statului	69,488.77
Decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul	14,885,675.00
Cheltuieli inregistrate in avans	1,011,932.14
Sume in curs de clarificare	152,462.68
TOTAL CREANTE	**70,772,842.67**

- **CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI, ALTE VALORI:** La data de 31.03.2023, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. are în sold suma de: **6,574,901.04** lei
- **CHELTUIELILE ÎNREGISTRATE ÎN AVANS** sunt în valoare totală de: **1.011.923,14** lei
- **DECONTARILE DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE** sunt in valoare totala de **152.462,68** lei

DATORII/ANGAJAMENTE DE PLATIT

Datoriile totale/Angajamentele de platit sunt în sumă de **86,085,764.08 le**i și sunt structurate astfel:

Datorii	**Sold la 31.03.2023**
Furnizori	79,667,450.70
Furnizori de imobilizări	786,649.55
Furnizori Facturi nesosite	70,331.06
Furnizori debitori	-495,120.87
Personal salarii datorate,	2,227,660.26
Personal salarii neridicate	21,727.00
Retineri din salariu datorate tertilor	260,996.34
Contribuţii sociale ,	1,349,189.00
Constributia asiguratorie pentru munca	85,932.00
Impozit/profit (trim 4 2020)	-462,807.00
Tva de plată	980,700.63
Impozit/salariu	228,369.00
Alte taxe şi impozite societate	45,721.11
Fonduri speciale – taxe si varsaminte asimilate	61,323.64
Venituri inregistrate in avans	576,017.93
Ajustari pentru deprecierea crentelor	681,623.73
TOTAL DATORII	**86,085,764.08**

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

   a) Indicatorul lichidității curente: Active curente (circulante)/Datorii curente

Active curente (circulante)	82,628,558.57
Datorii curente	86,085,764.08
Indicatorul lichidității curente	0.96

b) Indicatorul lichidității imediate: (Active curente (circulante) – Stocuri) / Datorii curente

Active curente (circulante)	82,628,558.57
Stocuri	5,280,814.86
Datorii curente	86,085,764.08
Indicatorul lichidității imediate	0.90

2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a activelor imobilizate: Cifra de afaceri/active imobilizate

Cifra de afaceri	36,339,679.62
Active imobilizate	4,604,443.27
Viteza de rotație a activelor imobilizate	7.89

b) Viteza de rotație a activelor totale: Cifra de afaceri/ Total Active

Cifra de afaceri	36,339,679.62
Total Active	82,628,558.57
Viteza de rotație a activelor totale	0.44

c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor: Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri x 365 zile pe an.

Sold mediu furnizori	80,029,310.44
Cifra de afaceri	36,339,679.62
Viteza de rotație a creditelor-furnizor	803.82

d) Viteza de rotație a debitelor-clienți: Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 365 zile pe an

Sold mediu clienți	54,257,871.08
Cifra de afaceri	36,339,679.62
Viteza de rotație a debitelor-clienți	544.97

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară, s-a derulat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. *Principiul continuității activității*: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în modul 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 exercițiului s-au luat în calcul toate cheltuielile indiferent, data efectuării plăților.

5. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv*: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv.

6. *Principiul intangibilității*: Bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere.

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

8. *Politici contabile semnificative*: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe se vor efectua pentru a stabili sau a menține valoarea acestor active și vor fi recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice vor fi capitalizate și amortizate pe perioada rămasă. 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.

B. PERSONAL

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE ȘI CONDUCERE

a) Cheltuieli cu indemnizațiile acordate membrilor organelor de Administrație, Conducere și Supraveghere, efectuate pana la data de 31.03.2023:
   - Îndemnizații brute 398.896,00 lei;

b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de Administrație, Conducere și Supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de Administrație, Conducere și de Supraveghere în timpul exercițiului.

d) Salariați:

- Numar efectiv de salariati: 902
- Număr mediu: 780 salariați;
- Cheltuieli Salarii brute : 11.776.535,00 lei;
- Cheltuieli tichete de masa : 871.050,00 lei
- Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala 103.265,83 lei
- Cheltuieli cu contributii datorate de angajator: 269.620,00 lei;

C. SITUAȚIA LITIGIILOR si a EXECUTARILOR

Anexa nr 1 – Situatia Litigiilor

Anexa nr 2 – Situatia Executarilor

D. STRATEGIA ACHIZIȚIILOR PUBLICE

Obiectivul general al Strategiei anuale de achizitii publice urmareste ca desfasurarea procedurilor de achizitie publica la nivelul societatii sa respecte prvederile cadrului legal si sa asigure o utilizare cat mai eficienta a fondurilor publice.

Strategia anuala de achizitie publica la nivelul societatii Salubrizare Sector 5 SA se poate modifica sau completa ulterior numai dupa identificarea surselor de finantare.

Programul anual al achizitiilor publice pe anul 2023 la nivelul Societatii Salubrizare Sector 5 SA s-a elabort pe baza referatelor de necesitate transmise de compartimenele de specialitate si s-a tinut cont de gradul de prioritate al necesitatilor si a anticiparilor cu privire la sursele de finantare ce urmeaza a fi identificate.

Societatea Salubrizare Sector 5 SA prin compartimentul intern specializat in domeniul achizitiilor va tine evidenta achizitiilor directe de produse si servicii, precum si a tuturor achizitiilor de produse si servicii ca parte a Strategiei anuale de achizitii publice .

E. MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR

Prin natura activităților efectuate, Salubrizare Sector 5 S.A. în anul 2023 nu este expusă unor riscuri variate. Conducerea Salubrizare Sector 5 S.A. în anul 2023 a urmărit reducerea efectelor potențial adverse asociate acestor factori de risc asupra performanței financiare a societății.

- *Riscul valutar și Riscul de rată a dobânzii*: Societatea nu are contracte de credit.

-*Riscul de lichiditate*: Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, Salubrizare Sector 5 S.A. în anul 2023 a urmărit să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare pentru activitățile de exploatare.

F. DEZVOLTAREA PREVIZIBILĂ A SOCIETĂȚII SALUBRIZARE SECTOR 5 S.A. ÎN ANUL 2023

Desfășurarea activității cu maximă eficiență, prin reducerea pe cât posibil a tuturor cheltuielilor neeconomicoase.

Inițierea de circuite de compensare atât cu clienții cât și cu furnizorii societății, precum și cu bugetul consolidat al statului. Toate aceste acțiuni vor avea ca scop asigurarea de lichidități pentru plățile curente.

O gestionare cât mai bună a termenelor de plată astfel încât să fie corelate cu termenele de încasare pentru a nu exista întârzieri la plată și instituirea de dobânzi și penalități.

Referitor la politica de investiții, societatea Salubrizare Sector 5 S.A. se va orienta în continuare spre investiții care să conducă la eficientizarea activității, la realizarea de venituri suplimentare și la eliminarea pierderilor.

În perioada următoare Consiliul de Administrație împreună cu conducerea executivă vor căuta și alte căi de reducere a costurilor și de creștere a rentabilității economice.

Se vor adauga activități noi în caietul de sarcini pe care Salubrizare Sector 5 SA le poate presta în baza contractelor încheiate.

G. OBIECTIVE STRATEGICE

Viziunea cu privire la dezvoltarea generală, pe termen scurt și mediu a societății Salubrizare Sector 5 SA este reflectata in obiectivele strategice.

Pornind de la faptul că societatea Salubrizare Sector 5 SA trebuie să asigure servicii de calitate, care să ofere satisfacţie şi siguranţă locuitorilor Sectorului 5 București pentru anul 2023, directorul general va urmări:

- să asigure dezvoltarea sustenabilă a societăţii prin aplicarea de politici de management eficient al resurselor umane şi materiale;
- să asigure creşterea competenţei profesionale a angajaţilor;
- să promoveze politici de comunicare, transparenţă şi răspundere publică în relaţia cu ceilalţi factori implicaţi (autorităţi locale, mass media, ONG-uri şi locuitorii sectorului 5 București);

Transpunerea în practică a misiunii şi obiectivelor asumate de către directorul general al societatii Salubrizare Sector 5 SA se va face prin două modalităţi:

STRATEGII DE MANAGEMENT

În scopul îndeplinirii misiunii societății Salubrizare Sector 5 SA îşi propune următoarele strategii de management, împărţite în două categorii principale:

1. **Strategii de management operaţional** – scopul principal al acestei categorii de strategii, planuri şi acţiuni este păstrarea şi protejarea patrimoniului existent, a tot ceea ce are societatea Salubrizare Sector 5 SA. în prezent, a acreditărilor, certificatelor, şi de derulare a contractelor asumate. Această categorie asigură continuitatea serviciilor, prin desfăşurarea activităţilor şi rezolvarea problemelor de zi cu zi.
2. **Strategii de dezvoltare** – scopul principal al acestei categorii de strategii, planuri şi acţiuni este creşterea, dezvoltarea/extinderea patrimoniului, respectiv a numărului de clienţi, obținerea de noi acreditări etc. Această categorie ne va asigura un nou status quo, diferit, îmbunătăţit, sporirea resurselor de toate tipurile: economice, mijloace fixe şi mobile, capital intelectual.

Este important de reţinut ca ambele categorii se întrepătrund printr-o funcţionalitate dinamică, complementară, vie, într-un mod în care să faciliteze atingerea obiectivelor, sustenabilitatea şi eficienţa societatii..

STRATEGIA TARIFARĂ

La baza strategiei menţinerii şi dezvoltării societăţii 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 pieţei şi un indicator al realităţii, ajungem la cost. Noţiunea de **cost** reprezintă expresia valorică a unui consum de factori aducători de venit.

În ceea ce privește obiectivele strategice ale societatii Salubrizare Sector 5 SA, Managementul societatii întreprinde demersuri ce au ca scop îmbunătățirea serviciilor din sectorul public oferite cetățenilor, optimizarea proceselor și creșterea eficienței operaționale pentru obținerea unor reduceri de costuri semnificative aferente activităților prestate.

Conducerea societății implementează un model de funcționare pentru îmbunătățirea permanentă a calității activităților și creșterea eficienței în conformitate cu principiile economiei de

piață care urmărește reducerea costurilor tranzacțiilor, realizarea de economii și comprimarea timpului de execuție al activităților internalizate concomitent cu o politica eficiență și transparență a relației cu furnizorii și îmbunătățirea capacității de gestionare a riscurilor; imbunatatirea productivitatii prin achizitie de echipamente, utilaje, etc, performante; indrumarea corecta a activitatilor in conformitate cu normele si normativele in vigoare; gestionarea corecta a materialelor (politica de retur a cantitatilor de materiale neutilizate in punctele de lucru); achizitionarea materialelor la preturi competitive de pe piata in corelare calitate-pret unitar; revizuirea periodica a P.U pentru actualizare P.U materiale, manopera, utilaje, cu cele existente in piata; instiintarea executantilor privind timpul acordat pentru executia lucrarii si a cantitatilor de materiale ce trebuie puse in opera.

Conducerea societatii Salubrizare Sector 5 SA. urmărește eficiența operațională în materia costurilor aferente activităților de întreținere și reparații, în contextul menținerii sau îmbunătățirii nivelului de calitate al lucrărilor prin internalizarea treptată a activităților cheie, fapt ce conferă un control aplicat asupra performanței.

DIRECTOR GENERAL,

FECIORU ANDREI