

	S.C. SERVICII DE GOSPODĂRIRE URBANĂ PLOIEȘTI S.R.L.	
C.U.I. 27449967 J29/1212/01.10.2010 RO 27449967 Ploiești, Str Văleni nr 44, tel:0244-525252, fax 0244-510353 cod poștal 100125 ANSPDCP Număr Registrul General: 0027629		
SISTEM DE MANAGEMENT CERTIFICAT ID 134132 ISO 9001		

**RAPORTUL ANUAL
AL ADMINISTRATORILOR
SOCIETATII “SERVICII DE GOSPODARIRE
URBANA PLOIESTI S.R.L.”
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024**

CUPRINS**pag.**

DATE DE IDENTIFICARE RAPORT SI EMITENT	3
CAP.1 CONDUCEREA SOCIETATII “S.C. SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI S.R.L.”	4-5
CAP.2 ACTIVELE SOCIETATII “S.C. SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI S.R.L. “	5-12
CAP.3 SITUATIA FINANCIAR –CONTABILA LA DATA DE 31.12.2023	13-15
CAP.4 ALTE INFORMATII	15-18

DATE DE IDENTIFICARE RAPORT SI EMITENT

Raportul anual întocmit în conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014 ,Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale republicată ,O.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și ORDIN Nr. 107/2025 din 20 ianuarie 2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor.

Activitatea economico-financiară s-a desfășurat fiind respectate principiile contabilității: prudenței, permanenței metodelor, continuității activității, independenței exercitiului, principiul necompensării, intangibilității bilanțului de deschidere.

Situațiile financiare anuale raportate la 31.12.2024 sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare și prezentate în conformitate cu prevederile O.M.F.P.1802/2014 .

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar al anului 2024 cuprind :

- Bilanț ;
- Contul de Profit și Pierdere;
- situația modificărilor capitalului propriu;
- situația fluxurilor de trezorerie ;
- notele explicative la situațiile financiare anuale.

Data raportului : 22.05.2025

Denumirea societății :**S.C. SERVICII DE GOSPODĂRIRE URBANĂ PLOIESTI S.R.L.**

Organizare și funcționare: Societatea a fost înființată prin Hotărârea nr.219/2010 a Consiliului Local al Municipiului Ploiești, modificată și completată prin Hotărârea Consiliului Local nr. 306//2010.Sediul social al societății este județul Prahova în Municipiul Ploiești,str.Valeni, nr.44 .

Capitalul social subscris varsat: 3.620.000,00 lei-numerar, divizat în 362.000 părți sociale cu o valoare nominală de 10 lei fiecare, deținut de Municipiul Ploiești, prin Consiliul Local al Municipiului Ploiești.

Numărul din Registrul Comerțului : J29/1212/2010

Codul unic de înregistrare:27449967, atribuit fiscal RO

Telefon : 0244.52.52.52 ; Fax : 0244.51.03.53

E-mail: secretariat@sguploiesti.ro

Obiect de activitate :Cod CAEN : 8130 – “Activități de întreținere peisagistică”

CAP.1 CONDUCEREA SOCIETATII “S.C. SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA S.R.L. “PLOIESTI

Conducerea societatii :

Adunarea Generala a Actionarilor este organul de deliberare si decisiv al societatii, scop in care asociatul unic si-a desemnat 2 membrii ca reprezenti in AGA, numiti prin Hotararea Consiliului Local Ploiesti nr.405/26.11.2020, iar ulterior prin Hotararea Consiliului Local Ploiesti nr. 573/28.11.2024, dupa cum urmeaza:

- GEORGETA- SIMONA POPESCU - in perioada noiembrie 2020 –octombrie 2024;
- COSTEL ANDREESCU - in perioada noiembrie 2020 - octombrie 2024;
- VISCAN ROBERT- IONUT - in perioada noiembrie 2024 – prezent;
- TONSCIUC MIHAI - in perioada noiembrie 2024 – prezent.

In perioada 01.01.2024 - 31.12.2024, administratori ai SGU Ploiești - membrii Consiliului de Administrație au fost următorii:

Nr. crt.	Nume Prenume	Funcția	Actul de numire	Durata mandat
1	Tache Ion-Octavian	Administrator	Hot. AGA nr.18/25.09.2023	4 ani
2	Pirvu Ana	Administrator	Hot. AGA nr.18/25.09.2023	4 ani
3	Chelmu Sergiu-Sorin	Administrator	Hot. AGA nr.18/25.09.2023	4 ani
4	Scarlat Maria Manuela	Administrator	Hot. AGA nr.18/25.09.2023	4 ani
5	Ion Maria - Argentina	Administrator	Hot. AGA nr.18/25.09.2023	4 ani

Consiliul de Administratie s-a intrunit in 29 de sedinte, din care 6 decizii au fost adoptate prin e-mail si 23 de decizii la sediul societatii, potrivit prevederilor Legii nr.31/1990 republicata si in conformitate cu prevederile Actului constitutiv, urmarind realizarea obiectivelor strategice aprobate de AGA privind dezvoltarea si eficientizarea activitatii.Totodata prin intermediul indicatorilor bugetari si a altor programe aprobate, a supravegheat performantele operationale si financiare ale conducerii executive.

Consiliul de Administratie a urmarit realizarea programului de activitate propus pentru anul 2024, executia Bugetului de venituri si cheltuieli trimestrial si a programului de investitii. In anul 2024, Consiliul de Administratie a emis hotarari care contin masuri privind administrarea societatii ce vizeaza toate activitatile desfasurate, investitii si reparatii, resurse umane, activitatea economico-financiara.

Precizam ca nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre membrii Consiliului de Administratie si conducerea executiva.

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de catre :

- Semcu Adrian Emanuil – Director General – Decizia CA nr. 32/24.11.2021 – Contract de mandat nr. 25682/25.11.2021 – 4 ani- revocat prin Decizia CA nr. 02/16.01.2024;
- Machitescu Alexandru- Dragos – Director General - Contract de mandat nr. 1162/18.01.2024 – 5 luni – Decizia CA nr. 03/18.01.2024;
- Machitescu Alexandru- Dragos – Director General - Contract de mandat nr. 10326/31.05.2024 – 4 ani – Decizia CA nr. 15/31.05.2024;
- Danila Alin Mihael – Director Adjunct — Contract de mandat nr. 25683/25.11.2021 - 4 ani - Decizia CA nr. 32/24.11.2021;
- Danila Alin Mihael – Director General Adjunct –Contract de mandat nr. 6251/01.04.2024 – 5 luni -Decizia CA nr. 10/01.04.2024-;
- Danila Alin Mihael – Director General Adjunct –Contract de mandat nr. 10013/28.05.2024 – 4 ani -Decizia CA nr. 14/27.05.2024;
- Bucur Jeny Emilia – Director Economic – Decizia CA nr. 16/19.07.2022 -Contract de mandat nr. 15203/20.07.2022 – 4 ani- incetat prin Decizia CA nr. 01/08.01.2024.

Referitor revocare director general Semcu Adrian Emanuil :

Prin Decizia nr. 32/24.11.2021(art.1), Consiliul de Administratie a decis numirea domnului Semcu Adrian Emanuil in functia de director general, incepand cu data de 25.11.2021, in acest sens incheindu-se Contractul de mandat inregistrat sub nr.25682/25.11.2021. In baza contractului de mandat, (art.7-Obligatiile directorului general) acesta era obligat sa exercite pe langa alte atributii principale si aceea de „**implementare a deciziilor Consiliului de Administratie si hotararile Adunarii Generale a Asociatilor**” (art. 7.7)

La data de 27.10.2023, in M.O. nr. 977 a fost publicata **Legea nr. 296/2023** privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.

Avand in vedere dispozitiile **Legii nr. 296/2023**, art. XXXVII, alin 10, “*conducătorii autorităților publice centrale și locale la care statul român sau, după caz, unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici/majoritari la operatorii economici au obligația de a împuternici reprezentanții legali ai acestora în adunarea generală a acționarilor/consiliul de administrație, după caz, pentru a duce la îndeplinire prevederile alin. (1)-(8). Măsurile dispuse de reprezentanții legali în adunările generale ale acționarilor sau, după caz, în consiliile de administrație sunt obligatorii pentru membrii executivi/neexecutivi ai consiliilor de administrație, inclusiv pentru personalul structurilor din subordine*”.

Consiliul Local al municipiului Ploiesti, prin H.C.L. nr. 600/10.11.2023 a mandat reprezentantii Consiliului Local in Adunarea Generala a Asociatilor **S.C. SERVICII DE**

GOSPODARIRE URBANĂ PLOIEȘTI S.R.L. sa aprobe masurile specifice necesare pentru aplicarea prevederilor acesteia.

In conformitate cu prevederile Legii nr. 296/2023, pana la 31.12.2023 structura organizatorica a operatorilor economici trebuia modificata.

In acest sens, prin Hotararea nr. 21/21.11.2023, in baza mandatului conferit, Adunarea Generala a Asociatilor a solicitat Consiliului de Administratie al Societatii Servicii de Gospodarire Urbana Ploiesti S.R.L. adoptarea masurilor specifice, necesare aplicarii prevederilor Legii nr. 296/26.10.2023 privind unele masuri fiscal – bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung, iar pana la data de 24.11.2023 sa ii fie prezentate masurile specifice ce urmeaza a fi adoptate.

Prin prerogativele conferite de lege Consiliului de Administratie a avizat modificarea structurii organizatorice a societatii(Decizia nr. 29/06.12.2023), structura aprobata prin Hotararea nr. 23/16.12.2023 de catre Adunarea Generala a Asociatilor.

Prin Decizia nr. 162/20.09.2023 a directorului general Adrian Semcu Emanuil, a fost dipusa procedura de lucru privind propunerea proiectelor de Hotarari ale Consiliului Local, avand la baza MASURILE METODOLIGICE, ORGANIZATORICE, TERMENELE SI CIRCULATIA PROIECTELOR DE HOTARARE CARE VOR FI SUPUSE DEZBATERII IN CADRUL SEDINTELOR CONSILIULUI LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIESTI, document aprobat de catre Primarul municipiului Ploiesti , intrat in vigoare la data de 06.12.2022.

Pentru respectarea termenelor imperative dispuse prin Legea nr. 296/2023, conform punctului 7.6.2.1. din masurile metodologice, „ Proiectul de hotarare , referatul de aprobare, raportul de specialitate, anexele, cat si intrega documentatie ce a stat la baza elaborarii acestuia vor fi predate, pe baza de semnatura, Serviciului cu Relatia cu Consiliul Local, Reglementare, **pana la data de 15 a lunii in curs** pentru sedintele ordinare **fiind predate in mod obligatoriu** si in format electronic la adresa de e-mail : dir.juridica@ploiesti.ro”.

Structura din cadrul societatii initiatore a proiectului de H.C.L. privind modificarea structurii organizatorice a parcurs intocmai pasii dispusi prin Decizia nr. 162/20.09.2023, inaintand, in termen, forma finala a proiectului directorului general Adrian Semcu Emanuil pentru obtinerea semnaturii acestuia. Din acest moment a devenit imposibila parcurgerea procedurii , directorul general ignorand obligatia semnarii proiectului, in ciuda multiplelor solicitari verbale ale salariatilor implicati in procesul de initiere al proiectelor, respingand cu fermitate solicitarile (aspect ce poate fi confirmat de acestia). Avand in vedere termenul imperativ dispus de lege, **31.12.2023**, faptul ca proiectul era finalizat ca urmare a avizarii si aprobarii noii structuri organizatorice de catre C.A, respectiv AGA, iar **termenul limita impus prin masurile metodologice era de 14.12.2023**, directorul general era obligat sa implementeze, conform dispozitiilor art. 7.7 ale contractului de mandat Decizia C.A nr. 29/06.12.2023 si a Hotararii A.G.A nr. 23/06.12.2023.

Accesand site-ul Primariei Municipiului Ploiesti, sectiunea materiale pentru sedintele C.L.-arhiva sedinta ordinare – data publicarii 14.12.2023, data sedintei 20.12.2023, s-a constatat ca toate institutiile subordonate Consiliului Local al municipiului Ploiesti au depus, in termen, la data de 14.12.2023, organigramele si statele de functii.

Avand in vedere prerogativele conferite de Legea nr. 296/2023 transpuse de Consiliul Local prin Hotararea nr. 600/2023, A.G.A. a dispus „Consiliului de Administratie al Societatii Servicii de Gospodarire Urbana Ploiesti S.R.L. luarea unei decizii privind masurile ce se impun a fi luate ca urmare a reducerii la indeplinire a Deciziei nr. 29/06.12.2023 a Consiliului de Administratie/ Hotararii nr. 23/06.12.2023 a Adunarii Generale a Asociatilor Societății Servicii De Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L., in baza sarcinilor si responsabilitatilor stipulate in Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii si ale obligatiilor prevazute in Contractul de Mandat”.

Pe cale de consecinta , ca urmare a nerespectarii de catre directorul general a atributiei principale de implementare a deciziei C.A., respectiv a hotararii A.G.A., in baza prerogativelor conferite prin OUG 109/2011, respectiv Legea nr. 31/1990, prin Decizia nr.

2/16.01.2024, *Consiliul de Administratie* a **revocat mandatul acordat, în condițiile în care și-a pierdut încrederea în mandatar.**

Prin Decizia nr. 03/18.01.2024 Consiliul de Administratie a numit pe domnul Machitescu Alexandru-Dragos, în funcția de Director General, fiind încheiat Contractul de mandat provizoriu nr. 1162/18.01.2024. Prin Decizia C.A. nr. 15/31.05.2024, în baza parcurgerii procedurii de selecție, conform O.U.G. nr. 109/2011, s-a încheiat Contractul de mandat nr. 10326/31.05.2024.

Referitor la numirea Directorului general provizoriu

Prin Decizia nr. 03/18.01.2024 Consiliul de Administratie a aprobat Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare nr. 23/18.01.2024 și având în vedere continuitatea asigurării conducerii executive a societății a numit pe domnul Machitescu Alexandru-Dragos, în funcția de Director General, fiind încheiat Contractul de mandat provizoriu nr. 1162/18.01.2024.

Referitor la numirea Directorului general adjunct provizoriu

Prin Hotărârea nr. 21/21.11.2023, în baza mandatului conferit, Adunarea Generală a Asociaților a solicitat Consiliului de Administratie al Societății Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L. adoptarea măsurilor specifice, necesare aplicării prevederilor Legii nr. 296/26.10.2023 privind unele măsuri fiscale – bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, iar până la data de 24.11.2023 să îi fie prezentate măsurile specifice ce urmează a fi adoptate.

Prin prerogativele conferite de lege Consiliului de Administratie a avizat modificarea structurii organizatorice a societății (Decizia nr. 05/01.02.2024).

Structura organizatorică a societății Servicii de Gospodărire Urbană Ploiești S.R.L. a fost aprobată Prin Hotărârea Consiliului Local nr. 73/28.03.2024, având dată de intrare în vigoare 01.04.2024. Potrivit Organigramei, conducerea executivă a societății este formată din director general și director general adjunct.

Drept urmare, ținând cont de actul normativ mai sus menționat, postul de director adjunct nu se mai regăsește în structura organizatorică a societății, astfel la data de 01.04.2024 va înceta potrivit prevederilor art. 32, punctul 32.6 de la capitolul XIV, prin acordul ambelor părți, Contractul de mandat nr. **25683/25.11.2021 a domnului Dănilă Alin Mihael.**

Pentru continuitatea asigurării conducerii executive a societății, analizând activitatea desfășurată în vederea managerierii acestora și a serviciilor din subordine sub mandatul domnului Dănilă Alin Mihael, ținând cont de legislația aplicabilă, Comitetul de Nominalizare și Remunerare prin Raportul nr. 51/29.03.2024, propune desemnarea acestuia în funcția de Director General Adjunct al societății SERVICII DE GOSPODĂRIRE URBANĂ PLOIEȘTI S.R.L. pentru o perioadă de 5 (cinci) luni începând cu data de 01.04.2024.

Raportul mai sus menționat a fost aprobat de către Consiliul de Administratie, astfel, prin Decizia nr. 10/01.04.2024, a fost numit dl. Danila Alin Mihael în funcția de Director General Adjunct provizoriu, fiind încheiat Contractul de mandat nr. 6251/01.04.2024.

Având în vedere vacantarea celor două posturi, respectiv, de Director general și Director general adjunct, Consiliul de administratie, respectând prevederile OUG nr. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, aprobă declanșarea procedurilor de selecție și decide ca acestea să fie efectuate de către un expert independent, specializat în recrutarea resurselor umane.

Comitetul de Nominalizare și Remunerare constituit în cadrul Consiliului de Administratie a desfășurat activitățile de selecție în perioada aprilie – mai 2024, în colaborare cu expertul independent specializat în recrutarea resurselor umane, parcurgând toate etapele din planul de selecție și până la elaborarea la finalul procedurii de selecție a prezentului Raport, în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr. 639/2023 pentru

aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Până la expirarea termenului limită de depunere a candidaturilor a fost înregistrat un dosar de candidatură. Candidatul a îndeplinit criteriile de participare la procesul de recrutare și candidatura acestuia a fost reținută pe lista lungă și lista scurtă.

Astfel la finalizarea procedurii de selecție, pe baza Raportului privind propunerile de nominalizare finale ale candidaților pentru postul de Director General Adjunct al Serviciii de Gospodărire Urbana Ploiesti SRL întocmit de către expertul independent, Comitetului de Nominalizare și Remunerare au luat act de recomandarea de nominalizare și propune numirea domnului Danila Alin Mihael pe postul de Director General Adjunct al Serviciii de Gospodărire Urbana Ploiesti SRL. Consiliul de Administrație, prin Decizia nr. 14/27.05.2024 aproba numirea Directorului General Adjunct, potrivit Raportului CNR nr. 81/24.05.2024, încheind cu domnul Danila Alin Mihael, contractul de mandat nr. 10013/28.05.2024, pe o durată de 4 ani, începând cu data de 01.06.2024, stabilind acestuia o indemnizație fixă brută în cuantum de 18250 lei.

De asemenea, la finalizarea procedurii de selecție, pe baza Raportului privind propunerile de nominalizare finale ale candidaților pentru postul de Director General al Serviciii de Gospodărire Urbana Ploiesti SRL întocmit de către expertul independent, Comitetului de Nominalizare și Remunerare au luat act de recomandarea de nominalizare și propune numirea domnului Machitescu Alexandru Dragos pe postul de Director General al Serviciii de Gospodărire Urbana Ploiesti SRL. Consiliul de Administrație, prin Decizia nr. 15/31.05.2024 aproba numirea Directorului General, potrivit Raportului CNR nr. 87/31.05.2024, încheind cu domnul Machitescu Alexandru Dragos, contractul de mandat nr. 10326/31.05.2024, pe o durată de 4 ani, începând cu data de 01.06.2024, stabilind acestuia o indemnizație fixă brută în cuantum de 18655 lei.

Societatea nu are accesate credite sau alte împrumuturi (fonduri europene, etc).

CAP.2 ACTIVELE SOCIETATII "S.C. SERVICII DE GOSPODARIRE URBANA PLOIESTI S.R.L. "

A. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2024 **activele imobilizate ale societății** sunt în valoare netă de lei 1.087.821 față de 1.608.396 lei valoare înregistrată la începutul anului, respectiv o diminuare cu 32,36 % .

Pe categorii , evoluția activelor imobilizate se prezintă astfel :

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta					Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere)				Valoare contabila neta		
	Sold la 1 ian 2024	Intrari	Reduc eri	Casari	Transfer	Sold la 31 dec.2024	Sold la 1 ian 2024	Amortiz are in cursul anului	Amortizar e aferinta imobiliza rilor scoase din evidenta	Sold la 31 dec. 2024	Sold la 1 ian 2024	Sold la 31 dec. 2024
0	1	2	3	4	5	5=1+2+3-4- 5	6	7	8	9 = 6 + 7 - 8	10=1-6	11=5-9
a) Imobilizari necorporale												
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare						0				0	0	0
Alte imobilizari necorporale	83.377	0	0	5.500		77.877	78.335	5.042	5.500	77.877	5.042	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs												
Total imobilizari necorporale	83.377	0	0	5.500		77.877	78.335	5.042	5.500	77.877	5.042	0
b) Imobilizari corporale												
Terenuri si amenajari teren												
Constructii	421.835			0		421.835	383.658	6.892	0	390.550	38.177	31.285
Instalatii tehnice si masini	10.099.839	112.698		178.261	118.981	9.915.295	8.682.785	595.642	297.242	8.981.185	1.417.054	934.110
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.036.869	11.812	0	4.400		1.044.281	889.746	37.509	4.400	922.855	147.124	121.426
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0		0	0		0				0	0	0
Total imobilizari corporale	11.558.543	124.510	0	182.661	118.981	11.381.411	9.956.188	640.043	301.642	10.294.590	1.607.397	1.086.821
c) Imobilizari financiare	1.000					1.000				0	1.000	1.000
Total	11.642.920	124.510	0	188.161	118.981	11.460.288	10.034.523	645.085	307.142	10.372.466	1.608.397	1.087.821

SITUATIA MAJORARII VALORILOR MIJLOACELOR FIXE (intrari si majorari de valoare din investitii) AN 2024 este urmatoarea:

Nr. crt	Denumire mijloc fix	Valoare-lei
1	Instalatii tehnice si masini	112.698
2	Alte instalatii, utilaje si mobilier	11.812
	TOTAL	124.510

Reevaluarea activelor de natura cladirilor in vederea impozitarii a fost efectuata la data de 31.12.2011 in conformitate cu prevederile legale in vigoare, de catre un expert evaluator , in conformitate cu cerintele reglementarilor contabile aplicabile la acea data, respectiv OMFP 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare si standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR. Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceasta categorie la valoarea lor justa luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata.

Conducerea executiva a analizat valoarea contabila neta inregistrata la data bilantului pentru imobilizarile corporale depreciabile si a decis ca nu este necesar sa inregistreze ajustari pentru depreciere la data de 31.12.2024.

SITUATIA VALORII IMOBILIZARILOR NECORPORALE : In anul 2024 nu au fost inregistrate intrari reprezentand imobilizari necorporale

SITUATIA IMOBILIZARILOR CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE –

In anul 2024 nu au fost inregistrate intrari reprezentand imobilizari corporale in curs de executie .

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea patrimoniului la data de 31.12.2024 s-a efectuat in baza deciziei 398/21.11.2024 , rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesul verbal nr 7222/23.04.2025 si inscrise in listele de inventariere .

Rezultatele inventarierii generale a patrimoniului au fost prezentate spre aprobare Consiliului de Administratie .

B. ACTIVE CIRCULANTE

a. STOCURI

Situatia stocurilor

Evolutia stocurilor se prezinta astfel :

Tip stoc	2022	2023	%
Materii prime si materiale consumabile	349.361	365.537	+4.63
Productie in curs de executie	810.047	880.735	+8.72
Produse finite si marfuri	33.104	66.842	+101.92
TOTAL STOCURI	1.192.512	1.313.114	+10.11

Valoarea stocurilor a crescut la 31.12.2024, fata de 31.12.2023 cu 10,11% si sunt dimensionate corespunzator necesitatilor de desfasurare a activitatii.

b. CREANTE

Situatia creantelor

Creante	1 ianuarie 2024	31 decembrie 2024	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2024	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale				
Creante comerciale - cu entitatile				
afiliate / alte parti legate	0	0	0	0
Creante imobilizate – 2678	123.094	103.522	103.522	0

Creante comerciale –terti 411+413	5.368.492	6.173.082	6.173.082	0
Creante comerciale incerte-4118	4.379.105	4.362.556	0	4.362.556
Clients facturi de intocmit-418	3.774.429	3.638.038	3.638.038	0
Avansuri pentru servicii=4092	3.679	906	906	0
Total creante comerciale2678+4092+411+4118+413+418-491	13.648.799	14.278.104	9.915.548	4.362.556
Ajustari de depreciere pentru creante comerciale=491	4.379.105	4.362.556	0	4.362.556
Total creante comerciale nete	9.269.694	9.915.548	9.915.548	0
Alte creante si debite				
Alte creante si debite=4282/4382/461+473/425/4452/441-496	1.610.427	2.655.278	1.995.889	659.389
cont 4282 " alte creante in legatura cu personalul"	0	0	0	
cont 4382 " alte creante sociale	264.962	222.800	222.800	
cont 425 "avansuri acordate personalului"	0	0	0	
cont4411"impozit profit"	1.618	27.211	27.211	
cont 473 dif in curs de clarificare	95.792	95.792	95.792	
cont 461"debitori diversi	8.918.579	9.977.561	1.650.086	8.327.476
Total alte creante	9.280.951	10.323.364	1.995.889	8.327.476
Ajustari de valoare pentru alte Creante cont 496(din cont 461>1 an)	7.670.524	7.668.087	0	7.668.087
Alte creante, net	1.610.427	2.655.278	1.995.889	659.389
Decontari cu asociatii privind capitalul				0
Total creante comerciale si alte Creante	10.880.121	12.570.825	11.911.436	659.389

Detalii despre „ Alte creante si debite" sunt prezentate in continuare.

Linia de alte creante net este detaliata in tabelul urmator:

Alte creante	01.01.2024	31.12.2024	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Debitori=461-496	1.248.055	2.309.476	1.650.087	659.389	0
Alte creante in legatura cu personalul=4282	0	0	0		0
Contributii la asigurari sociale=4382	264.962	222.800	222.800		0
Impozit pe profit de recuperat	1.618	27.211	27.211		0
TVA de recuperat					0
TVA neexigibila					0
Decontari din operatii in curs de clarificare=473	95.791	95.791	95.791		0
Avansuri personal=425	0	0	0		
Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii =4452	0	0	0		
Dobanzi de incasat					0
Total alte creante	1.610.426	2.655.278	1.995.889	659.389	0

Ajustari de valoare pentru alte creante 491	4.379.105	4.362.556	4.362.556		
Ajustari de valoare pentru alte creante 496	7.670.524	7.668.087	7.668.087		
Alte creante, net	1.610.426	2.655.278	1.995.889	659.389	

Din situatiile financiare, creanțele societății, provizioanele și ajustările pentru depreciere.

Conform formular 30 bilanț, societatea înregistrează creanțe restante în sumă de 14.575.810 lei din care 563.291 lei de la Primăria Municipiului Ploiești și 14.012.325 lei de la entități din sectorul privat.

Conform contabilității, la 31.12.2024 societatea are înregistrați clienți incerti cont 4118 în valoare totală 4.362.556,33 lei, clienți cu risc de neîncasare mare datorită situației juridice a acestora: în insolvență, în faliment, radiați împlinire termen prescripție, etc.

Pe lângă acești clienți incerti, în contabilitatea societății la 31.12.2024 sunt înregistrați clienți cont 4111 în sumă de 6.149.419,30 lei din care o parte reprezintă clienți cu risc de neîncasare ce necesită proceduri judiciare de recuperare.

În ce privește creanța înregistrată în cont 461 debitori diverși în sumă de 9.977.561,36 lei pentru care nu se cunoaște cu exactitate gradul de încasare al acesteia, ținând cont de evoluția crescândă față de soldul inițial 8.918.578,92 lei.

De asemenea în categoria creanțelor incerte poate fi încadrată și suma de 23.662,54 lei înregistrată în contul 413 efecte de încasat bilete la ordin reprezentând garanție de bună execuție aferentă contracte închiriere spații în incinta stadion Ilie Oana, stadion ce nu mai este în concesiunea societății conform HCL nr.518/15.12.2015.

Aferent soldului de creante incerte, la 31.12.2024 societatea are înregistrate în contabilitate ajustări pentru depreciere clienți incerti în sumă de 4.362.556,33 lei și pentru depreciere creanțe debitori în sumă de 7.668.086,73 lei.

În balanța de verificare, la 31.12.2024 creanțele societății au valoarea brută de 24.601.468 lei și valoarea netă de 12.570.825 lei reprezentând 88,48 % din totalul activelor circulante și 82,18 % din totalul activelor ,creantele comerciale însumând 9.915.548 lei.

Din totalul acestor creanțe, pentru creanțele restante neîncasate la termenele scadente în valoare de 14.575.810 lei (peste 59%), reprezentând atât clienți incerti cât și debitori, au fost înregistrate ajustări pentru depreciere clienți în sumă de 4.362.556 lei și pentru debitori în sumă de 7.668.086 lei.

c. CASA SI CONTURI LA BANCII

Disponibilitatile aflate in conturile deschise la banci s-a efectuat prin confruntarea soldurilor din extrasele de cont emise de acestea si evidentele contabile ale societatii. Nu s-au constatat diferente intre extrasele de cont si evidentele contabile ale societatii.

Situatia disponibilului la data de 31.12.2024 se prezinta astfel:

1. conturi curente la banci 302.957,07lei, astfel:

Cont analitic	Denumire Banca	Total sold
5121.1	CONTURI LA BANCII IN LEI - BRD PL	3121,96
5121.12	CONTURI LA BANCII IN LEI - BCR PL	1015,02
5121.2	CONTURI LA BANCII IN LEI - TREZORERIA PL (5069)	1859,83
5121.3	CONTURI LA BANCII IN LEI - TREZORERIA PL (5070)	7106,84
5121.4	DISPONIBIL CEC GARANTII MATERIALE	245178,49
5121.47	CONTURI CURENTE IN LEI BCR RO46(POPRIRE)	0,49
5121.53	CONTURI CURENTE IN LEI - UNICREDIT (RO05)	43298,70
5121,65	CONTURI CURENTE IN LEI - UNICREDIT SALARII(RO91)	1375,74
	TOTAL	302.957,07

2.Sold registul de casa 20.403,89 lei

D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN

La 31.12.2024 datoriile totale au valoarea de 8.088.925 lei în scadere față de 8.796.841 lei la 31.12.2023, din care doar 83,73 %, respectiv 6.773.024 lei ,reprezinta datorii ce trebuie platite intr-o perioadă mai mica de un an.

Societatea înregistrează datorii comerciale în sumă de 1.240.018 lei din care plăți restante furnizori în sumă de 40.669 lei pentru activitatea curenta.

Cu privire la obligațiile fiscale ,societatea are în desfășurare urmatoarele:

-Decizie ANAF de esalonare a obligatiilor fiscale , in forma simplificata nr.2957982/07.02.2024.

Datorii	Sold la 1 Ianuarie 2024	Sold la 31 Decembrie 2024	Termen de exigibilitate pentru soldul la 31 decembrie 2024		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Imprumuturi din emisiunea de					
Obligatiuni	0	0	0	0	0
Sume datorate institutiilor de credit					0
Avansuri incasate in contul Comenzilor=419	4.779	4.779	4.779	0	0
Datorii comerciale – furnizori=401	1.243.884	741.567	741.567		0
Furnizori de imobilizari=404	25.806	11.886	11.886		0
Furnizori facturi nesosite=408	419.177	486.565	486.565		0
Total datorii comerciale	1.688.867	1.240.018	1.240.018		0
Efecte de platit					0
Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	7.379.740	7.149.260	5.833.357	1.315.901	0
Total	9.073.386	8.394.057	7.078.154	1.315.901	0

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2024	Sold la 31 decembrie 2024	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Personal salarii datorate=421	1.069.160	1.119.085	1.119.085		
Drepturi de personal neridicate=426	226	226	226		
Retineri din salarii=427	113.005	128.969	128.969		
Alte datorii in legatura cu personalul=4281	339.589	245.178	245.178		
Contributii sociale=4311+4312+4313+4314+4315+4316+436	1.562.783	1.577.019	1.577.019	0	
Contributii somaj 4371+4372	0	0	0	0	
Impozit profit=4411	0	0		0	
TVA de plata=4423	1.463.652	1.645.862	618.201	1.027.661	
Impozit pe salarii=444	302.712	323.159	323.159	0	
Alte impozite si taxe,alte datorii fata de bugetul statului=446+447+4481	517.651	145.088	67.797	77.291	
Dividende de plata	-	-	-	0	
Creditori=462	164.399	159.735	159.735	0	
TVA neexigibil=4428	1.124.244	1.121.755	1.121.755	0	
Alte imprumuturi si datorii asimilate=167	445.773	378.052	167.103	210.949	
Total	7.103.195	6.844.128	5.528.227	1.315.901	

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE sunt in suma de 6.960.377 lei la data de 31.12.2024 fata de 5.062.266 lei la sfarsitul anului precedent .

F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE sunt in suma de lei 8.048.198 lei la data de 31.12.2024 fata de 6.670.662 lei la sfarsitul anului precedent .

G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN

La 31.12.2024 sunt in valoare de **1.315.901** lei fata de **1.874.504** lei la sfarsitul anului 2023 si au urmatoarea componenta :

- datorii catre ANAF,esalonate la plata, in valoare de 1.104.953 lei;

-leasing financiar ,in valoare de 210.948 lei

H .PROVIZIOANE

Au fost constituite provizioane la sfarsitul anului 2024,astfel:

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2024	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2024
III PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR				
Clienti(491)	4.379.105	0	16.548	4.362.557
Alte provizioane(1518)	1.426.896	1.562.267	1.105.923	1.883.240
Provizioane depreciere creante (496)	7.670.524	297.933	300.371	7.668.087
Total	13.476.525	1.860.200	1.422.842	13.913.883

TOTAL CAPITALURI din care capitaluri proprii sunt in suma de 4.849.057 lei la 31.12.2024 fata de 3.369.262 lei la 31.12.2022, se compun in principal din:

- capital subscris si varsat in valoare de 3.620.000 lei (cont 1012)
- rezerve din din reevaluare in valoare de 11.845 lei (cont 105);
- rezerve legale in valoare de 90.433 lei (cont 1061);
- alte rezerve in valoare de 12.854.498 lei (cont 1068) ;
- rezultatul reportat in valoare de -13.550.541 lei (sold D.cont 117) ;
- rezultatul exercitiului financiar- profit in valoare de 1.480.482 lei (sold credit.cont 121).

CAP.3 SITUATIA FINANCIAR –CONTABILA LA DATA DE 31.12.2024

I. VENITURI

Lei			
NR. CRT	DENUMIRE	2023	2024
a)	Venituri din exploatare	46.355.184	43.091.329
b)	Venituri financiare	223	690
Total VENITURI		46.355.407	43.092.019

VENITURI TOTALE - veniturile au fost realizate in suma de **43.092.019** lei fata de suma din anul precedent de **46.355.407** lei respectiv cu 7.04% lei mai putin .

Pe categorii evolutia veniturilor in anul 2024 este urmatoarea:

1. Venituri din exploatare – au fost realizate in suma de 43.091.329 lei. Comparativ cu anul precedent, gradul de realizare a veniturilor totale din exploatare este cu de 7,04 % mai putin.

2. Venituri financiare - a fost inregistrata suma de **690 lei**..

3. Venituri extraordinare – pana la data de 31.12.2024 societatea nu a avut prevazute si nici nu a inregistrat venituri la aceasta categorie.

II. CHELTUIELI

NR. CRT	DENUMIRE	2023	2024
a)	Cheltuieli de exploatare	40.452.941	41.259.919
1.	Cheltuieli cu personalul din care:	28.404.466	32.075.022
	Salarii si indemnizatii	27.186.323	31.095.833
	Chelt. cu asig si prot sociala	1.218.143	979.189
2.	Cheltuieli cu mat. prime si materialele consumabile	3.435.679	2.488.380
3.	Cheltuieli mat.de natura ob de inventar si alte materiale	140.100	95.495
4.	Chelt cu energia si apa	1.420.920	1.491.693
5.	Cheltuieli privind marfurile	227.970	173.276
6.	Reduceri comerciale primite	33.670	32.577
7.	Cheltuieli cu amortizarea	691.138	645.085
8.	Chelt. privind prestatiile externe	2.707.314	2.004.596
9.	Chelt cu alte impozite , taxe si vars asimilate	1.382.357	1.464.042
10.	Alte cheltuieli de expolatare	2.009.327	854.907
11.	Pierderi din creante si debitori diversi	0	0
12.	Ajustari privind activele circulante	0	0
b)	Cheltuieli financiare	11.078	23.424
	Total CHELTUIELI	40.464.019	41.283.343

II.1 Cheltuielile de exploatare au inregistrat o crestere de 1,99 % adica cu 806.978 lei mai mult, respectiv de la 40.452.941 lei in 2023 la 41.259.919 lei in 2024.

In structura,evolutia cheltuielilor se prezinta astfel :

1.1 Cheltuielile cu personalul au inregistrat o crestere cu 12.92 % adica cu **3.670.556** lei mai mult, respectiv de la 28.404.466 lei in 2023 la lei 32.075.022 in 2024.

1.2 Cheltuielile privind marfurile - In anul 2024 cheltuielile cu marfurile au scazut cu 23,94 % fata de anul 2023, respectiv cu 54.694 lei, de la 227.970 lei in anul 2023 la 173.276 lei in anul 2024.

1.3. Cheltuielile cu impozite si taxe au inregistrat o crestere cu 5,91%,respectiv cu 81.685 lei mai mult, respectiv de la 1.382.357 lei in 2023 la 1.464.042 lei in anul 2024.

1.4 Cheltuieli materiile prime si materialele consumabile au inregistrat o scadere de 27,57 % adica cu -947.299 lei mai putin respectiv de la 3.435.679 lei in 2023 la 2.488.380 lei in 2024.

1.5 Cheltuielile cu materialele de natura obiectelor de inventar si alte materiale au inregistrat o scadere de 31,84% , cu 44.605 lei mai putin, respectiv de la 140.100 lei in 2023 la 95.495 lei in 2024 .

1.6 Cheltuielile cu energia si apa au inregistrat o crestere de 4,98 %, adica cu 70.773 lei mai mult respectiv de la 1.420.920 lei in 2023 la 1.491.693 lei in 2024.

1.7 Cheltuielile cu amortizarea au inregistrat o scadere de 6.06 % adica cu 46.053 lei mai putin, respectiv de la 748.751 lei in 2022 la 691.138 lei in anul 2023.

1.8. Cheltuielile privind prestatiile externe- au inregistrat o crestere cu 33,02% adica cu 671.983 lei mai mult ,respectiv de la 691.138 lei in anul 2023 la 645.085 lei in anul 2024.

1.9. Alte cheltuieli de exploatare - au inregistrat o scadere cu 57,45 % , mai putin cu 1.154.420 lei respectiv, de la 2.009.327 lei in 2023 la 854.907 lei in 2024.

1.10. Ajustarile privind activele circulante – nu s-au inregistrat cheltuieli cu ajustarile privind activele circulante.

II.2 Cheltuielile financiare

Societatea a inregistrat cheltuieli financiare in anul 2024 in suma 23.424 lei.

III. PROFIT /PIERDERE

NR. CRT	DENUMIRE	Lei	
		2023	2024
1	REZULTATUL BRUT	5.891.388	1.808.676
2	IMPOZIT PE PROFIT	1.088.721	328.194
3	REZULTATUL NET	4.802.667	1.480.482

Rezultatul net – fata de anul precedent cand s-a inregistrat profit de 4.802.667 lei societatea inregistreaza la sfarsitul anului 2024 profit in valoare de 1.480.482 lei.

CAP.4 ALTE INFORMATII

1. Salariul mediu pe societate

In anul financiar 2024 salariul mediu brut lunar pe salariat determinat pe baza cheltuieliilor cu salariile si a numarului mediu de personal in cadrul societatii a fost de 5.131 lei;

2. Organizarea gestiunilor materiale a evidentei analitice si sintetice a elementelor patrimoniului .

Evidenta gestiunilor este tinuta cantitativ valoric conform Legii nr. 82/1991 republicata.

3. Evidenta contabila

Evidenta contabila este condusa in conformitate cu Legea 82/1991 republicata. Evidenta analitica corespunde cu cea sintetica din balanta de verificare si cu datele inregistrate in situatiile financiare anuale la 31.12.2024

In exercitiul financiar 2024 nu au fost acordate avansuri de trezorerie administratorilor, credite administratorilor sau directorilor.

Societatea nu are subunitati cu personalitate juridica.

Societatea detine 100 actiuni cu o valoare nominala de 10 lei/actiune la alte societati comerciale.

Societatea a inregistrat cheltuieli cu onorariile auditorilor conform contract nr. 6151/24.03.2023 - onorariu 7.500 lei /raport anual audit.

4. Situatia derularii contractelor .

- Toate veniturile si cheltuielile se realizeaza in baza contractelor incheiate pe de o parte cu clientii si pe de alta parte cu furnizorii, cat si pe baza comenzilor transmise/primate .
- Contractele se incheie, dupa caz, in baza Hotararilor Consiliului Local, respectiv a cerintelor documentelor legale si de reglementare aplicabile.

5. Evaluari ale conformarii cu cerintele legale si cu alte cerinte de mediu

In vederea respectarii cerintelor legale conform Ordonanta de Urgenta 195/2005 privind protectia mediului, responsabilul de mediu efectueaza planificat si de cate ori este necesar, evaluari ale conformarii cu cerintele legale si cu alte cerinte de mediu, in cadrul auditurilor/controalelor interne.

Planul de masuri rezultat, este supus aprobarii directorului general si apoi difuzat spre implementare, tuturor responsabililor nominalizati.

Evaluarea gradului de conformare si eficacitatea masurilor luate sunt analizate periodic in cadrul sedintelor de management.

Societatea detine Autorizatie de mediu nr.112 din 30.03.2012,revizuita in 26.03.2024, obtinuta conform cerintelor legale in vigoare ,respectiv Ordin 1798/2007 pentru aplicare procedurii de emitere a autorizatiei de mediu, actualizata si modificata de Ordinul 3839/2012.

6. Expunerea societatii la riscuri :

• Riscul de credit comercial si de lichiditati

Societatea desfasoara relatii comerciale in procent de 90% cu Municipiul Ploiesti .

Soldurile de creante sunt monitorizate permanent, societatea avand expunere redusa la riscul de creante neincasabile.

• Riscul de piata

Cererea fata de serviciile pe care le ofera societatea este una stabila, segmentul de clienti carora li se adreseaza este destul de larg si cuprinde atat persoane fizice, , cat si diverse societati comerciale si institutii. Conducerea societatii actioneaza pentru largirea ariei clientilor si imbunatatirea serviciilor asigurate acestora, in scopul reducerii riscului de piata.

7. Controlul intern

Societatea dispune de un sistem de **control managerial**, a carui concepere si aplicare permit conducerii executive si Administratorilor sa furnizeze o asigurare rezonabila ca fondurile societatii, alocate in scopul indeplinirii obiectivelor generale si specifice, au fost utilizate in conditii de legalitate, regularitate, eficacitate, eficienta si economicitate.

Controlul intern contabil si financiar este un element major al controlului intern. Controlul intern contabil si financiar al societatii s-a aplicat in vederea asigurarii unei gestiuni economice corespunzatoare.

Activitatea de Controlul intern a vizat:

- asigurarea conformitatii cu legislatia in vigoare;
- aplicarea deciziilor luate de conducerea societatii;
- buna functionare a activitatii interne a societatii;
- fiabilitatea informatiilor financiare;
- utilizarea eficienta a resurselor;
- prevenirea si controlul riscurilor.

8. Elemente de perspectiva a activitatii societatii

Pentru anul 2025 Administratorii societatii si conducerea executiva vor actiona in urmatoarele directii:

- Fidelizarea si cresterea portofoliului de clienti ;
- Asigurarea si perfectionarea fortei de munca calificate pentru realizarea obiectivelor stabilite;
- Perfectionarea activitatii de urmarire a fluxului de numerar si imbunatatirea raportului intre perioada de incasare a creantelor si cea de plata a datoriilor;accelerarea incasarii creantelor;
- Urmarirea realizarii cu rigurozitate a indicatorilor de eficienta cuprinsi in BVC si a programului de investitii.

9. Elemente ulterioare inchiderii exercitiului financiar 2024

Un eveniment important intervenit la inceputul anului 2021,continuat in 2024 a fost conflictul din Ucraina ,care a accentuat criza energetica si care a influentat negativ situatia financiara si activitatea societatii.

La data intocmirii raportului, Administratorii societatii estimeaza ca aceasta criza energetica , care a creat incertitudine cu privire la previziunile economice globale, va afecta fara indoiala si activitatea societatii, insa fara repercursiuni in respectarea principiului continuitatii activitatii . Vor fi luate masuri pentru mentinerea standardului lucrarilor, reanalizarea organigramei pentru reducerea ponderii cheltuielilor salariale corelat cu volumul activitatii desfasurate, analiza permanenta a tuturor cheltuielilor , analiza modului de indeplinire a deciziilor .

Raportul a fost intocmit pe baza informatiilor prezentate de conducerea executiva pe parcursul anului 2024, prin executiile bugetare prezentate trimestrial si rapoartele sale de activitate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Numele si prenumele :

Scarlat Maria Manuela



Semnatura

Membrii :

Numele si prenumele :

Tache Ion-Octavian



Semnatura

Chelmu Sergiu-Sorin



Pirvu Ana



Ion Maria -Argentina

