

RAPORT DE GESTIUNE

privind rezultatele economico – financiare in perioada 01.01.2023– 31.12.2023

CAP. I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. are sediul in localitatea Galați, str. Traian, nr. 246 și a luat ființă in baza HCL 349/2010, conform prevederilor Legii 215/2001 – privind administrația publică locală si ale Legii 31/1990 actualizata – privind societățile comerciale si este înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J17/879/2010 si identificata cu CUI RO27413181.

Societatea își desfășoară activitatea pe raza municipiului Galați.

Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. are un capital social de 2.353.189 lei. Structura capitalului social la data de 31.12.2023, conform registrului este de:

Date in lei (RON)			
Aționari	Nr. părți sociale	Valoare parte sociala	Val. Capital social
1	1	2.353.189	2.353.189
TOTAL		2.353.189	2.353.189

In cursul anului 2014, in conformitate cu H.C.L. nr. 397/23.10.2014, reactualizat cu H.C.L. nr. 492/25.09.2017 s-a majorat capitalul social cu suma de 2.053.189 lei, creștere determinata de înregistrarea utilajelor ca activele entității.

In baza raportului de evaluare nr. 764/16.01.2015, întocmit de evaluator, s-a diminuat valoarea utilajelor la suma de 2.053.189 lei.

Conform Rezoluției nr. 1005/02.02.2015 emisa de către Registrul Comerțului de pe langa Tribunalul Galati, valoarea capitalului social a fost majorat de la 300.000 lei la 2.353.189 lei.

Conform statutului societatii, obiectul de activitatea cuprinde:

- a). construirea, modernizarea, intretinerea, administrarea si exploatarea bazelor, targurilor si oboarelor;
- b). amenajarea, organizarea si exploatarea parcarilor;
- c). organizarea si exploatarea activitatilor de administrare a cimitirelor si WC – urilor publice;
- d). amenajarea, întreținerea si înfrumusețarea zonelor verzi (peluze, parcuri si gradini);
- e). ecarisajele animalelor mari fara stapan (cai) gasite abandonate pe domeniul public;
- f). desfiintarea imprejmuirilor si demolarea construcțiilor din fier, sticla, pvc si alte materiale usoare ilegale aflate pe domeniul public/privat al municipiului Galați;
- g). amenajare, intretinerea si exploatarea lacurilor, a ștrandurilor si a bazelor de odihna si tratament;
- h). înființarea, organizarea si exploatarea băilor publice, a sălilor de gimnastică si fizioterapie, a salilor si terenurilor de sport, a patinoarelor, părților si instalațiilor de schi si sport pe cablu, a campingurilor;
- i). depozitare si compactare deseuri provenite din construcții si demolări;
- j). ridicare si transport vehicule abandonate.

Principală activitate desfășurată de Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. o reprezintă întreținerea zonelor verzi. Ponderea fiecărei categorii de servicii în totalul cifrei de afaceri este următoarea:

Date în lei (RON)

Indicatorul	2023		2022	
	Suma (lei)	Ponderea veniturilor în cifra de afaceri (%)	Suma (lei)	Ponderea veniturilor în cifra de afaceri (%)
CIFRA DE AFACERI	33.110.417		27.466.336	
Venituri din lucrări executate și servicii prestate	14.591.042	44,06	11.346.684	41,31
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	1.579.929	4,78	1.374.973	5,01
Venituri din diverse activități	16.939.446	51,16	14.744.679	53,68

Se observă că în totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare 51,16 %, o înregistrează veniturile din diverse activități, urmate de veniturile din prestări servicii 44,06 % și venituri din chirii 4,78 %.

Pentru realizarea obiectului de activitate, societatea noastră colaborează cu cca. 150 clienți-persoane juridice, dintre care cel mai important este Primăria Municipiului Galați.

În perioada analizată Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. a avut un număr mediu de 346 salariați, angajați cu contract de muncă pe perioada determinată și nedeterminată, din care 116 persoane Tesă, 230 muncitori. În societatea noastră salariul mediu brut în perioada a fost de 4.674 lei.

Situația principalilor clienți ai societății, precum și volumul relațiilor comerciale în structură se prezintă astfel:

Date în lei (RON)

Nr. crt.	Partener	Volumul relațiilor comerciale în anul 2023
1	Primăria Municipiului Galați	17.230.044
2	PICONET	1.547.676
3	PRUTUL S.A.	259.677
4	FIGRAN SRL	49.495
5	RAIFFEISEN BANK SRL	44.851

CAP. II CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

În cursul anului 2023 conducerea executivă a fost asigurată de d-nul Magearu Dragos Lucian în calitate de director general în perioada și d-na Călieanu Marilena în calitate de director economic, în perioada 01.01.2023-31.12.2023.

CAP. III SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILITATE

Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. dispune de:

- Imobilizări necorporale 406.276 lei;
- Imobilizări corporale 6.973.294 lei;
- Imobilizări corporale aflate în concesiunea S. Gospodărire Urbană SRL 66.775.259 lei.

CAP. IV SITUAȚIA ACTIVELOR CIRCULANTE

a). Situația stocurilor la 31.12.2023 a fost următoarea:

Date în lei (RON)

Denumire	Suma
Materiale consumabile	135.646

b). Situația inventarierii

Membrii comisiei centrale, respectiv: Cocu Maricel - președinte, Melinte Camelia-membru, Șerban Ecaterina Lidia-membru, Topala Răzvan – rezervă, întruniți în baza deciziei nr. 493/31.10.2023, au verificat modul de desfășurare a inventarierii anuale a patrimoniului Societății Gospodărire Urbană S.R.L. Galați, în perioada 01.11.2023 – 30.11.2023, conform OMFP 2861/2009 – pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobată prin M.O. 704/20.10.2009.

Rezultatele inventarierii: sunt consemnate în procesele verbale anexate, întocmite de către cele 5 (cinci) comisii și în urma **confruntării rezultatelor inventarierii cu evidența contabilă s-au constatat următoarele diferențe:**

Rezultatele inventarierii, constatările și propunerile sunt consemnate în procesele verbale anexate, întocmite de către cele 5 (cinci) comisii, astfel:

1. Comisia nr. 1:

- a. – Proces verbal nr. 29089/21.11.2023 gestiunea PLAJA DUNAREA;
- b. – Proces verbal nr. 28380/10.11.2023 CASIERIA unitatii;
- c. – Proces verbal nr. 28787/16.11.2023 gestiunea ADMINISTRATIV.

2. Comisia nr. 2:

- a. – Proces verbal nr. 27444/01.11.2023 gestiunea SERA;
- b. – Proces verbal nr. 28764/16.11.2023 gestiunea ZONE VERZI.

3. Comisia nr. 3:

- a. - Proces verbal nr. 28896/17.11.2023 gestiunea LAC VANATORI;
- b. – Proces verbal nr. 28802/16.11.2023 gestiunea CIMITIRUL SF. LAZAR;
- c. – Proces verbal nr. 29085/21.11.2023 gestiunea CIMITIRUL ETERNITATEA;
- d. – Proces verbal nr. 28895/17.11.2023 gestiunea CIMITIRUL STEFAN CEL MARE.

4. Comisia nr. 4:

- a. - Proces verbal nr. 29726/29.11.2023 gestiunea PARC AUTO;
- b. – Proces verbal nr. 27462/01.11.2023 gestiunea LUCRARI EDILITARE.

5. Comisia nr. 5:

- a. - Proces verbal nr. 27684/03.11.2023 gestiunea PORT AMBARCATIUNI;
- b. - Proces verbal nr. 28047/07.11.2023 gestiunea TALCIOCI;
- c. - Proces verbal nr. 29470/24.11.2023 gestiunea PARCARI, PARCARE TIR, RIDICARI AUTO.

CONSTATARI:

- Cu ocazia inventarierii s-a verificat Patrimoniul Societății Gospodărire Urbană SRL la data de 30.11.2023, adică elementele de activ și pasiv conform tabelului anexa (Anexa nr.1).
- Elementele de activ, capitaluri proprii și datorii care nu au o existență fizică, materialele sunt conforme cu soldurile conturilor din evidențele contabile conform anexei 1.
- Soldurile activelor necorporale din contabilitate corespund cu valorile din facturile reprezentând programe informatice (Anexa nr.2).
- Activele corporale deținute de societate au fost inventariate de fiecare comisie, înscrise în listele de inventariere pe fiecare gestiune și verificate cu soldurile din contabilitate.
- Activele corporale achiziționate prin contracte de leasing financiar au fost inventariate separat. Listele de inventariere au fost trimise către firma de leasing, RCI Leasing Romania IFN SA, cu adresa nr 28489/13.11.2023 prin posta astfel:
 - Contractul nr. RON214896/26.04.2021 pentru Dacia Logan seria Essential SCe 65;
 - Contractul nr. RON216375/17.11.2021 pentru Dacia Duster Urban Prestige TCE 150EDC;
 - Contractul nr. RON20217585/17.05.2022 pentru Renault Master Sasiu SCDTR 6+1 3,5TL3DCI145HD;
 - Contractul nr. RON10236550/23.12.2022 pentru Dacia Logan III Expresion ECO-G 100 MT6;
 - Contractul nr. RON10236551/23.12.2022 pentru Dacia Logan III Expresion ECO-G 100 MT6.
- Stocurile societății sunt împartite pe categorii iar la terminarea inventarierii faptice, datele înscrise în listele de inventariere s-au confruntat cu datele din evidențele contabile.
- Obiectele de inventar deținute de societate au fost inventariate de fiecare comisie și înscrise în listele de inventariere pe fiecare gestiune fiind verificate cu soldurile din contabilitate.
- Inventarierea s-a efectuat la locurile de existență, depozitare sau păstrare a bunurilor prin măsurare, numărare, cântărire, pentru determinarea existenței faptice a acestora.
- Pentru bunurile aflate în comodat de la terți s-au trimis listele de inventariere către aceștia astfel:
 - cu adresa nr. 29110/21.11.2023 pentru Serviciul Public Ecosal;
 - cu adresa nr. 29130/21.11.2023 pentru S. Transurb S.A.;
 - cu adresa nr. 29054/21.11.2023 pentru Administatia Pietelor Agroalimentare S.A.
- Datoriile din conturile 401 "Furnizori" , 404 "Furnizori de Imobilizări", 462 "Creditori diversi" s-au verificat prin confirmarea cu terți, cărora li s-au trimis extrase de cont.
- Creantele din contul 411 "Clienți" s-au verificat prin confirmarea cu terți, cărora li s-au trimis extrase de cont.

- In data de 10.11.2023 s-a efectuat inventariere la casa si s-a constatat ca nu exista diferente intre evidenta factica si cea scriptica. In urma inventarierii a reiesit un sold la casa in valoare de 23.381,41 lei. La data de 30.11.2023 soldul la casa este de 23.074,42 lei, sold ce corespunde cu Balanta de verificare contabila.
- Disponibilitatile aflate in conturi la banci s-au inventariat prin confruntarea soldurilor din extrasele de cont emise de acestea cu cele din evidentele contabile, astfel:
 - La data de 30.11.2023 soldul contului RO81RNCB0141032868100093, deschis la Banca Comerciala Romana S.A., este in suma de 11.739,69 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
 - La data de 30.11.2023 soldul contului RO21RNCB0141032868100106, deschis la Banca Comerciala Romana S.A., este in suma de 3,98 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
 - La data de 30.11.2023 totalul soldurilor conturilor de garantii deschise la Banca Comerciala Romana S.A. sunt in suma de 207.791,71 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
 - La data de 30.11.2023 soldul contului RO90BTRL01801202P64093XX, deschis la Banca Transilvania S.A., este in suma de 1.266,07 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
 - La data de 30.11.2023 soldul contului RO64TREZ306530101009912X deschis la Trezoreria Municipiului Galati este in suma de 0.11 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
 - La data de 30.11.2023 soldul contului RO48TREZ306506901X011434 deschis la Trezoreria Municipiului Galati este in suma de 10 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
 - La data de 30.11.2023 soldul contului RO41TREZ306530101003260X deschis la Trezoreria Municipiului Galati este in suma de 224,92 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
 - La data de 30.11.2023 soldul contului RO97TREZ3065069XXX011110 deschis la Trezoreria Municipiului Galati este in suma de 49.012,63 lei, sold care corespunde cu cel din Balanta de verificare contabila.
- La data de 30.11.2023 soldul contului 5321 – Timbre fiscale si postale este in suma de 31,80 lei conform inventarierii, sold ce corespunde cu Balanta de verificare contabila.
- La data de 30.11.2023 soldul contului 5321.1 – Taxa judiciara de timbru este in suma de 15 lei conform inventarierii, sold ce corespunde cu Balanta de verificare contabila.
- La data de 30.11.2023 soldul contului 5191 Revolving – credite bancare pe termen scurt, conform act aditional nr. 5/27.10.2023 la contractul nr. 201911210142/21.11.2019, este 3.000.000 lei si se regaseste ca linie de credit in contul RO81RNCB0141032868100093, deschis la Banca Comerciala Romana S.A.

Comisia Centrala de inventariere a analizat rezultatele inventarierii si in urma confruntarii rezultatelor inventarierii cu evidenta contabila s-au constatat urmatoarele diferente:

I. LA GESTIUNEA CIMITIR ETERNITATEA

LIPSURI CONSTATATE

In urma confruntarii rezultatelor inventarierii cu evidenta contabila s-a constatat lipsa 5 bucati "Cositoare motor benzina stihl FS 4600" in valoare de 16.875 lei (5 buc. x 3.375 lei/buc) cu numerele de de inventar: 2422 2423, 2428, 2421, 2424, lipsa consemnata in procesul verbal de inventariere nr. 29085/21.11.2023 intocmit de comisia nr. 3.

In urma inventarierii s-a trimis catre Sectia 4 de Politie, adresa nr. 29138/21.12.2023 prin care s-a solicita stadiul solutionarii dosarului penal nr. 1650996/17.09.2021 inregistrat la Parchetul de pe langa Judecatoria Galati cu nr. unic 5333/246/P/2021din 20.09.2021, in care se efectueaza cercetari privind infractiunea de furt calificat.

De asemenea in urma confruntarii rezultatelor inventarierii cu evidenta contabila s-a constatat lipsa unui "Motofierastrau MS 441/50 cm" in valoare de 2966,50 lei cu numarul de de inventar nr. 10803 si a unui "Emondor HT 103" in valoare de 2268,15 lei cu numarul de de inventar nr. 2241-1, lipsa consemnata in procesul verbal de inventariere nr. 29085/21.11.2023 intocmit de comisia nr. 3.

In urma inventarierii s-a trimis catre Sectia 4 de Politie, adresa nr. 29136/21.12.2023 prin care s-a solicita stadiul solutionarii adresei nr. 9771/25.04.2023 privind furtul "Motofierastrau MS 441/50 cm" si a unui "Emondor HT 103".

Pana la data incheierii prezentului proces verbal nu s-a primit nici un raspuns la adresele mai sus mentionate.

II. LA GESTIUNEA PARCARI

LIPSURI CONSTATATE

In urma confruntarii rezultatelor inventarierii cu evidenta contabila s-au constatat urmatoarele diferente asa cum sunt consemnate in procesul verbal de inventariere nr. 29470/24.11.2023 intocmit de comisia nr. 5:

- **Lipsa 267 buc. dispozitive de blocare in valoare totala de 26.456,89 lei, dupa cum urmeaza:**
 - **Antifurt blocator roata – 86 buc.** in valoare de 10.686,44 lei:
 - 56 buc. x 127 lei/buc = 7.112 lei;
 - 12 buc. x 115,32 lei/buc = 1.383,84 lei;
 - 18 buc. 121,70 lei/buc = 2.190,60 lei.

- **Antifurt cu cheie – 37 buc.** in valoare de 4.381,56 lei:
 - 25 buc. x 120 lei/buc. = 3.000 lei;
 - 12 buc. x 115,13 lei/buc. = 1.381,56 lei.
- **Antifurt roata remorca – 105 buc.** in valoare de 6.755,10 lei:
 - 35 buc. x 54,62 lei/buc. = 1.911,70 lei;
 - 40 buc. x 68,90 lei/buc. = 2.756 lei;
 - 30 buc. x 69,58 lei/buc. = 2.087,40 lei.
- **Dispozitiv blocator (antifurt roata cu cheie max. 29) – 39 buc.** in valoare de 4.633,79 lei:
 - 31 buc. x 112,61 lei/buc. = 3.490,91 lei;
 - 8 buc. x 142,86 lei/buc. = 1.142,88 lei.

Din procesul verbal de inventariere al comisiei nr. 5 reies urmatoarele:

a) Pentru un nr. de 194 buc. dispozitive de blocare, compartimentul Parcari a trimis adrese catre sectiile de Politie pentru identificarea proprietarului auto si recuperarea prejudiciului. Pana la data efectuarii inventarierii de catre comisia nr. 5 la compartimentul parcari nu se primise nici un raspuns de la sectiile de politie.

Ca urmare a celor mai sus mentionate comisia de inventariere a trimis adrese la urmatoarele sectii de politie;

1. **Sectia de Politie nr.1, adresa nr. 29433/24.11.2023**, unde s-a cerut stadiul de solutionare a urmatoarelor adrese: nr. 20964/03.12.2018, 19263/29.09.2021, 14732/01.09.2020, 18779/22.08.2022, 14399/22.06.2022, 7340/29.03.2022, 25815/18.11.2022, 23655/21.10.2022, 24130/27.10.2022, 18782/22.08.2022, 20805/19.09.2022, 19525/01.09.2022, 19335/30.08.2022, 1014/13.01.2022, 24732/04.11.2022, 26140/22.12.2021, 25696/16.11.2022, 2969/07.02.2022, 2968/07.02.2022, 7348/29.03.2022, 9130/19.04.2022, 27630/12.12.2022, 27634/12.12.2022, 23108/17.11.2023, 9537/21.04.2023, 12206/22.05.2023, 24064/25.09.2023, 23912/22.09.2023, 23975/25.09.2023, 23896/22.09.2023, 21459/28.08.2023, 21460/28.08.2023, 21462/28.08.2023, 22247/05.09.2023, 18547/25.07.2023, 18582/25.07.2023, 17878/18.07.2023, 17882/18.07.2023, 16486/04.07.2023, 16482/04.07.2023, 9381/20.04.2023, 1920/23.01.2023, 28638/20.12.2022.
2. **Sectia de Politie nr.2, adresa nr. 24235/03.12.2021**, unde s-a cerut stadiul de solutionare a urmatoarelor adrese: nr. 5844/18.04.2019, 8553/06.06.2019, 19758/06.10.2021, 23107/17.11.2021, 3321/26.02.2021, 19275/29.09.2021, 24730/04.11.2022, 21128/23.09.2022, 19573/01.09.2022, 18495/17.08.2022, 16180/14.07.2022, 15377/05.07.2022, 15376/05.07.2022, 14973/30.06.2022, 14397/22.06.2022, 19757/06.10.2022, 20970/21.09.2022, 2970/07.02.2022, 12892/02.06.2022, 10516/06.05.2022, 8443/11.04.2022, 7796/04.04.2022, 4749/28.02.2022, 25812/18.11.2022, 25813/18.11.2022, 24730/04.11.2022, 27633/12.12.2022, 26730/29.11.2022, 16483/04.07.2023, 16484/04.07.2023, 18548/25.07.2023, 17116/11.07.2023, 17304/12.07.2023, 19090/01.08.2023, 19468/04.08.2023, 23895/22.09.2023, 21242/24.08.2023, 21240/21.08.2023, 21465/28.08.2023, 23899/27.09.2023, 2778/16.10.2023, 26778/25.10.2023, 26928/26.10.2023, 12200/22.05.2023, 11224/11.05.2023, 9947/26.04.2023, 9076/18.04.2023, 8874/12.04.2023, 8879/12.04.2023, 1059/12.01.2023, 14590/15.06.2023, 13690/08.06.2023, 29118/29.12.2023, 26183/23.11.2022.

3. Sectia de Politie nr.3, adresa nr.24236/03.12.2021, unde s-a cerut stadiul de solutionare a urmatoarelor adrese: nr. 11415/10.07.2020, 13169/07.08.2020, 15223/09.09.2020, 13948/16.06.2022, 18011/10.08.2022, 22674/10.10.2022, 24056/26.10.2022, 23654/21.10.2022, 25822/18.11.2022, 25818/18.11.2022, 23106/17.10.2021, 7338/29.03.2022, 20806/19.09.2022, 24053/26.10.2022, 1057/12.01.2023, 1917/23.01.2023, 19235/03.08.2023, 23899/22.09.2023, 5254/03.03.2023, 7753/30.03.2023, 9380/20.04.2023, 8487/07.04.2023, 10199/02.05.2023, 16085/29.06.2023, 15285/21.06.2023, 21464/28.08.2023, 21241/24.08.2023, 17302/12.07.2023, 18526/25.07.2023, 16573/05.07.2023, 20202/11.08.2023, 23143/15.09.2023, 22766/12.09.2023, 22764/12.09.2023, 27768/18.09.2023, 23897/22.09.2023, 25791/16.10.2023, 26776/25.10.2023

4. Sectia de Politie nr.5, adresa nr.24237/03.12.2021, unde s-a cerut stadiul de solutionare a urmatoarelor adrese: nr. 14308/17.09.2019, 14724/01.09.2020, 3318/26.02.2022, 11385/24.06.2021, 19313/29.09.2021, 14117/29.07.2021, 13691/08.06.2023, 14587/15.06.2023, 15274/21.06.2023, 16575/05.07.2023, 16572/05.07.2023, 17879/18.07.2023, 23101/18.11.2021, 23109/17.11.2021, 14979/30.06.2022, 26144/22.12.2021, 18012/10.08.2022, 19353/30.08.2022, 21755/29.09.2022, 23653/21.10.2022, 4748/28.02.2022, 27631/12.12.2022, 27632/12.12.2022, 1918/23.01.2023, 2275/27.01.2023, 5252/03.03.2023, 5256/03.03.2023, 6077/13.03.2023, 6845/20.03.2023, 7191/23.03.2023, 9082/18.04.2023, 9071/18.04.2023, 9382/20.04.2023, 10390/03.05.2023, 10811/08.05.2023, 22767/22.09.2023, 19238/03.08.2023, 20201/11.08.2023, 21239/24.08.2023, 21842/31.08.2023, 21463/28.08.2023, 22563/08.09.2023, 22562/08.09.2023, 24063/25.09.2023, 25796/16.10.2023, 25798/16.10.2023, 25802/16.10.2023, 26777/25.10.2023, 26954/26.10.2023, 26775/25.10.2023, 26770/25.10.2023, 26771/25.10.2023, 27871/06.11.2023, 28154/08.11.2023, 28155/08.11.2023, 26952/26.10.2023, 26953/26.10.2023, 26931/26.10.2023, 26924/26.10.2023.

Pana la data incheierii prezentului proces verbal nu s-a primit niciun raspuns, la adresele mai sus mentionate, de la sectiile de politie.

b) Pentru un numar de 73 buc. blocatoare, dosarele se afla in lucru la compartimentul Juridic pentru recuperarea prejudiciului: nr. 14305/17.09.2019, 11839/01.08.2019, 1838/21.01.2022, 21756/29.09.2022, 18653/02.11.2020, 7615/11.05.2020, 19929/24.11.2020, 43/04.01.2021, 23110/17.11.2021, 3042/22.02.2021, 3038/22.02.2021, 4823/24.03.2021, 4157/15.02.2021, 12684/12.07.2021, 14123/29.07.2021, 24316/03.12.2021, 14005/16.07.2021, 15868/18.08.2021, 21015/07.02.2022, 12685/12.07.2021, 17817/21.11.2019, 14120/29.07.2021, 2103/04.02.2021, 14113/29.09.2021, 2088/04.02.2021, 11756/03.07.2017, 15832/18.09.2020, 11413/10.07.2020, 19334/18.12.2019, 20400/13.09.2022, 28635/20.12.2022, 6273/14.03.2023, 11415/10.07.2020, 16651/30.08.2021, 14122/29.07.2021, 11383/24.06.2021, 4555/22.02.2023, 6844/20.03.2023, 5890/10.03.2023, 16086/29.06.2023, 11530/15.05.2023, 9495/21.04.2023, 19758/06.10.2021, 19505/17.11.2020, 12544/09.04.2021, 11384/24.06.2021, 14398/22.06.2022, 18657/02.11.2020, 1913/11.02.2019, 14728/01.09.2020, 7796/04.04.2022, 15374/05.07.2022, 19292/29.09.2021, 17088/28.07.2022, 14109/29.07.2021, 10865/15.06.2021, 3318/26.02.2022, 5744/07.04.2021,

19807/06.10.2021, 11139/13.05.2022, 7613/11.05.2020, 26476/28.12.2021, 19879/06.09.2022, 6271/14.03.2023, 7795/04.04.2022, 2273/27.01.2023, 22674/10.10.2022, 12891/02.06.2022, 17089/28.07.2022, 17900/22.11.2019, 15828/18.09.2020, 16075/13.07.2022, 7482/07.05.2020.

CONCLUZII SI PROPUNERI:

I. Pentru lipsurile constatate in urma furturilor se va astepta solutionarea sesizarilor de catre organele de cercetare penala, apoi se vor parcurge toti pasii legali pentru recuperarea prejudiciului. In cazul in care autorii nu pot fi identificati de catre organele de cercetare penala, bunurile vor fi scoase din evidenta contabila dupa aprobarea de catre Consiliul de Administratie al societatii.

II. In baza proceselor verbale intocmite de catre cele 5 comisii de inventariere, privind uzura fizica si morala, se vor propune scoaterea din uz a materialelor consumabile, materialelor de natura obiectelor de inventar si a scoaterii din functiune a Imobilizărilor corporale, totalizate conform tabelului, in suma de **1.756.147,44 lei**, din care:

- Concesiuni, apartinand Primariei Municipiului Galati: - mijloace fixe 1.549.577,54 lei;
- obiecte de inventar: 7.741,40 lei;
- mijloace fixe proprii: 94.677 lei;
- obiecte de inventar: 104.099,90 lei;
- materiale: 51,60 lei.

PROPUNERI CASARE:

Gestiunea	Mijloace fixe concesiune	Obiecte de inventar concesiune	Mijloace fixe achizitii proprii: cont 2133	Materiale cont 3028	Obiecte de inventar proprii	TOTAL PROPUNERI CASARI
Administrativ		1.779,05		51,60	10.147,77	11.978,42
Cim. Eternitatea		1.862,35			1.032,02	2.894,37
Cim.Sfantul Lazar	3.041,75	4.100			5.712,67	12.854,42
Cim. Stefan cel Mare					1.527,43	1.527,43
Zone Verzi	181.542,89				1.260	182.802,89
Lucrari Edilitare					5.976,93	5.976,93
Transporturi	1.301.959,28		94.677		3.110,72	1.399.747
Parcari	18.902,54				2.593,42	21.495,96
Plaja Dunarea	44.131,08				72.738,94	116.870,02
TOTAL	1.549.577,54	7.741,40	94.677	51,60	104.099,90	1.756.147,44

c). Situația creantelor

La data de 31.12.2023 volumul creantelor inregistrate de societate a fost de 2.462.560 lei, din care:

- clienti 1.792.436 lei;
- clienti incerti 28.499 lei;

-clienti facturi de intocmit	165.366 lei;
- TVA neexigibil	26.639 lei;
- Alte creante 4092; 2678; 4317; 4311, 425,4411	226.990 lei;
-alte creante sociale recuperari CM	251.129 lei;
- Ajustari pentru deprecierea creantelor	- 28.499 lei.

CAP. V SITUAȚIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2023 societatea a inregistrat datorii pe termen scurt, ce trebuie platite până într-un an, in suma de 8.163.358 lei. Acestea se prezinta astfel:

- furnizori	2.269.479 lei;
- creditori diversi	588.329 lei;
- Personal salarii datorate	1.186.395 lei;
- TVA de plata	80.583 lei;
- imprumuturi si datorii asimilate	290.734 lei;
- overdraft BCR	3.000.000 lei;
- datorii cu contrib.	634.884 lei;
- operațiuni în curs de clarificare	4.017 lei;
- impozit salarii	108.937 lei.

CAP. VI SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILA

Veniturile obtinute de catre Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. in cursul anului 2023 au fost in suma de 34.753.014 lei, iar cheltuielile in suma de 33.280.284 lei, reiesind un profit contabil de 1.472.730 lei. Din total cheltuieli impozitul pe profit este in suma de 102.400 lei.

Cheltuielile nedeductibile sunt in suma de 127.056 lei, compusa din cheltuieli cu amortizarea caselor de marcat 3.939 lei+provizioane 79.308 lei + dosar Chiricuta 16.992 lei + daune auto 24.775 lei + amenzi, penalitati 2.042 lei.

Impozitul pe profit aferent anului 2023 este calculat astfel:

VENITURI	34.753.014
CHELTUIELI	33.280.284
REZULTATUL CONTABIL BRUT INAINTE DE IMPOZITARE	1.472.730
CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	127.056
VENITURI NEIMPOZABILE PROVIZION SALARII	50.000
VENITURI NEIMPOZABILE ANULATE CF PROVIZIONULUI CONSTITUIT IN ANII PRECEDENTI	149.450
TOTAL REZULTAT FISCAL	1.400.336
REZERVE LEGALE	73.637
REZERVE SUME PROFIT REINVESTIT	32.700
IMPOZIT PE PROFIT	207.040
IMPOZIT PROFIT INVESTITII	104.640
IMPOZIT PE PROFIT 2023	102.400

CAP. VII INVESTITII EFECTUATE IN ANUL 2023

Societatea Gospodărire Urbană S.R.L. a facut in anul 2023 investitii de **2.508.796** lei, din care:

Tipul si obiectul investitiei	Valoare estimata lei, fara TVA	cheltuit	Observatii
Robot defrisat Toro Z master 7000 - achizitionar prin leasing financiar pe 3 ani, incepand cu septembrie 2020	18.500,00	18.500,00	1 buc. - achizitionat in luna august 2020 prin leasing financiar, cu plata in 36 rate lunare in valoare de aprox. 2.161 lei, f. TVA/luna. Valoare aferenta 8 rate lunare ramase din contract+val. reziduala = 18.500 lei, f. TVA
Autoturism - Logan - achizitionat prin leasing financiar pe 3 ani, incepand cu august 2020	8.000,00	8.000,00	1 buc. - achizitionat in luna august 2020 prin leasing financiar, cu plata in 36 rate lunare in valoare de aprox. 879 lei, f. TVA/luna. Valoare aferenta 9 rate lunare ramase din contract+val. reziduala = 8.000 lei, f. TVA
Parcometre - 25 buc, cu plata in 24 rate lunare, cu dobanda 0	250.000,00	250.000,00	25 buc. la pretul unitar de 19.985 lei, fara TVA, valoare totala contract - 499.625 lei, f. TVA - achizitionate printr-un sistem de 24 rate lunare fixe, cu dobanda 0. Ratele curg de la data livrarii produselor, respectiv 23-24.12.2021.
Autoturism - Logan - achizitionat prin leasing financiar pe 3 ani, incepand cu aprilie 2021	12.636,00	12.636,00	1 buc. - achizitionat in luna aprilie 2021 prin leasing financiar, cu plata in 36 rate lunare in valoare de aprox. 1053 lei, f. TVA/luna. Valoare aferenta 12 luni = 12636 lei, f. TVA
Autoturism - Duster - achizitionat prin leasing financiar pe 3 ani, incepand cu noiembrie 2021	23.772,00	23.772,00	1 buc. - achizitionat in luna noiembrie 2021 prin leasing financiar, cu plata in 36 rate lunare in valoare de aprox. 1981 lei, f. TVA/luna. Valoare aferenta 12 luni = 23.772 lei, f. TVA
Sistem de detectie perimetrala	54.000,00	54.000,00	1 buc.in valoare de 108.000 lei, f. TVA, achizitionat in decembrie 2021, cu plata in 24 rate lunare. Valoare lunara = 4500 lei, f. TVA. Astfel valoare alocata pentru anul 2022 este de 54.000 lei, f. TVA.
Autoutilitara 6+1 cu bena basculanta, achizitionat prin leasing financiar pe 3 ani, incepand cu iunie 2022	39.096,00	39.096,00	1 buc. -achizitionat prin contract de leasing financiar nr. 11409/17.05.2022, cu plata in 36 rate lunare in valoare de aprox. 3.258 lei, f. TVA/luna. Valoare aferenta 12 luni = 39.096 lei, f. TVA
Autoturisme - 2 buc, marca Logan, achizitionate in decembrie 2022	36.240,00	36.240,00	2 buc. - achizitionat in luna decembrie 2022 prin leasing financiar, cu plata in 36 rate lunare in valoare de aprox. 1510 lei, f. TVA/luna/autoturism (290,07 euro la un curs valutar mediu estimat de 5,2056 lei/euro). Valoare aferenta 12 luni = 36.240 lei, f. TVA
Licente sisteme de operare si licente pentru programe de redactare a documentelor	41.000,00	26.380,20	Pentru achizitia a aprox. 35 buc, dintre care 34 licente sistem operare windows 10 (sau echivalent)/licente programe de redactare a documentelor, precum si 1 licenta de windows server standard pentru 20

Tipul si obiectul investitiei	Valoare estimata lei, fara TVA	cheltuit	Observatii
			core+100 devices (sau echivalent)
Zone Verzi si sera			
Lucrari de instalatii electrice la punctul de lucru din mun. Galati, str. Traian nr. 254, constand in suplimentare putere retea electrica; racordarea Serei, a cladirii de birouri administrative si a cladirii cu numar cadastral 129765-C7 la noua sursa de energie electrica; inlocuirea instalatiei electrice de la cladirea cu numar cadastral 129765-C7, din curtea sediului Zone Verzi	250.000,00	112.104,69	
Lucrari de proiectare si montare de instalatii de incalzire si apa calda cu gaze naturale precum si instalatii sanitare la cladirea cu numar cadastral 129765-C7, din curtea sediului Zone Verzi	150.000,00	138.797,77	
Mese de lucru profesionale pentru sera	0,00	0,00	
Motofierastraie profesionale	11.000,00	0,00	6 buc
Motofoarfece profesionale	9.000,00	0,00	2 buc
Generator curent electric 220/3801	15.000,00	0,00	1 buc
Masina profesionala pentru ascutit lanturi motofierastraie	4.500,00	2.899,16	1 buc
Serv. Tehnic			
Gunoiera	0,00	0,00	
Cimitire			
Platforma arhivare	250.000,00	247.635,00	1 buc
Vehicul electric tip Tuk tuk	20.000,00	0,00	2 buc
Reparatie generala a casei mortuare de la cimitirul Sf. Lazar	900.000,00	895.335,77	
Biroul exploatare			
Casa automata bilete pentru parcare M19	201.000,00	194.942,28	1 buc
Sistem supraveghere video pentru parcare de tiruri	15.000,00	0,00	1 buc
Cabina casierie si paza	0,00	0,00	0 buc
Parcometre (2023)	40.000,00	0,00	1 buc, p.u. estimat - 40.000 lei, f. TVA.
Plaja Dunarea			
Extindere sistem de detectie perimetrala la Plaja Dunarea, pentru zona de nisip si piscine din aceasta zona	128.000,00	117.864,00	1 buc
Rezervor politan transport apa	10.000,00	9.990,00	1 buc., pentru Serv. Tehnic.

Tipul si obiectul investitiei	Valoare estimata lei, fara TVA	cheltuit	Observatii
de 6000 litri			
Motocoase	30.000,00	23.109,24	7 buc.
Containere modulare	25.000,00	24.700,00	1 buc
Suflanta portabila pentru biroul Spatii verzi si Sera	3.600,00	3.571,43	1 buc.
Tractor Zettor Forterra CL135, 4x4, turbodiesel, intercooler cu brat hidraulic Shark B Front 540- 125 – Agrimaster/echivalent, in sistem de leasing financiar pentru 60 luni – pentru Biroul Spatii Verzi si Sera	0,00	0,00	
Colectoare de bratari RFID, cu sursa de alimentare si acumulator, pentru Plaja Dunarea	31.400,00	30.752,00	2 buc.
Autoutilitare cu 4 locuri, in sistem de leasing financiar pe 36 luni	63.000,00	53.639,06	2 buc.
Sistem de parcare/acces cu bariere si casa de plata (pentru operatorul uman)	150.000,00	148.393,84	1 buc. pentru cimitirul Stefan cel Mare
Server Lenovo SR650/echivalent, cu rack 19" inclus	37.000,00	36.437,50	1 buc, pentru sediul social.
Prelate pentru acoperirea piscinelor din zona de nisip a Plajei Dunarea	19.000,00	0,00	2 buc.
TOTAL	2.845.744,00	2.508.795,94	

CAP. VIII SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETATII

La sfârșitul anului 2023 provizioanele in suma de lei, constituite de societatea noastra pentru societatile cu care este parte în litigiu, sunt:

Provizioanele pentru litigiile cu tertii, constituite de societatea noastră sunt în sumă de 75.387 lei:

Provizioanele pentru litigiile cu terții	SOLD 31.12.2023	TERMEN
Dosarul 3920/233/2019 ALLIANZ TIRIAC -daune avarie auto -cadere copac		dosar finalizat favorabil pentru societate si se anuleaza provizionul
Dosarul 3618/233/2021 ALLIANZ TIRIAC -daune avarie auto -cadere copac		urmatorul termen este 10.10.2024, dar il scoatem din evidenta contabila pe consideretul cadosarul a fost solutionat de prima instanta cu respingerea cererii principale si respingerea chemarii in garantie
Dosarul 11817/233/2020 ALLIANZ TIRIAC	2.233,00	20.03.2025

-daune avarie auto -cadere copac		
Dosarul 22808/233/2022 OMINIASIG VIENNA INSURANCE	44.200,00	15.02.2024
-daune avarie auto -cadere copac		
Dosarul 6676/233/2023 - MIRON ANDREEA ECATERINA - daune avarie auto -cadere copac	8.000,00	22.02.2024
Dosarul 10961/233/2023 - PECINGINA GETA - daune avarie auto -cadere copac	2.300,01	28.03.2024
Dosarul 20800/233/2023 - GENERALI ASIGURARE REASIGURARE - daune avarie auto -creanga rupta cazuta pe autoturism	5.044,00	nu este fixat termenul
Dosarul 21054/233/2023- RADU VIRGIL - despagubire cadere creanga pe acoperis casa	6.000,00	28.02.2024
Dosarul 20221/233/2023- ANGHELUTA FLORIN - daune auto	7.610,17	nu este fixat termenul
TOTAL	75.387,18	

Compartimentul Juridic a promovat acțiuni de recuperare a debitelor înregistrate în contabilitatea societății, după cum urmează:

De asemenea pentru clienții aflați în litigiu s-au înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor, astfel:

Date în lei (RON)

Nr.Crt.	Denumirea clientului	Nr.dosar	Clienți aflați în litigiu - Cont 4118 -	din care:
				Provizioane constituite pentru clienții aflați în litigiu (ajustări pentru deprecierea creanțelor)
1	GAMACRIS SRL	2950/121/2018	526	526
2	PRO BOATS	1035/121/2017	3.099	3.099
3	TRANSPEC	3459/121/2019	396	396
4	MIDANNE INVEST GRUP SRL	14864/301/2021	10.288	10.288
5	CRISAN IONUT SORIN	22196/233/2021	300	300
6	BALĂC GHEORGHE	8413/233/2022	302	302
7	CIUPERCĂ EMIL	NOTICARE	437	437
8	JICMAN IULIAN	NOTICARE	437	437
9	MĂGUREANU LAURENȚIU	NOTICARE	437	437
10	MARIN TOADER	18229/233/2022	437	437
11	SOCIETATEA MDA TRADE SRL	2676/330/2022	437	437
12	CRISAN IONUT SORIN	NOTICARE	437	437
13	DAMEAN ALINA	16594/245/2023	437	437
14	ENACHE ELENA ANCA	10027/230/2023	437	437
15	VIZITIU I. LAURENTIU I.I.	8450/196/2023	437	437
16	IONESCU LUMINITA CORINA	10630/230/2023	437	437
17	LUNGU OLEG	8303/233/2023	437	437
18	PATRICHE GABRIEL VIOREL	1470/316/2023	437	437
19	CIOBOTARU MIRELA	2630/316/2023	437	437
20	CRISTEA NICOLAE	15389/233/2023	437	437
21	PARVU VIOREL	15811/233/2023	302	302
22	SLOBOTNICU CORNEL	14590/196/2023	470	470

23	TABAN ANDREI	18465/233/2023	437	437
24	RADULESCU NICUSOR	16153/196/2023	470	470
25	BUDESCU IONEL	17933/233/2023	435	435
26	HRISTU DANIEL	17697/233/2023	470	470
27	VALTRUCK FOOD SRL	1128/838/2023	3065	3065
28	RETEAUA MEDICALA PSIHOMED SRL	4757/180/2023	780	780
29	FRANCU DANIEL SEPTIMIU	19295/233/2023	302	302
30	SUBTIRICA STELIAN	17993/196/2023	437	437
31	COSTIN RAZVAN	17226/196/2023	302	302
TOTAL GENERAL			28.499	28.499

Vă prezentăm stadiul de soluționare a litigiilor pentru dosarele mai sus menționate:

1. Dosar nr. 2950/121/2018 - (debitor - **Gamacris** si Gospodarie Urbană SRL- creditor) S-a formulat cerere de admitere a creantei în suma de **526** lei si inscriere la masa credala. Termene:- 22.09.2020- pentru continuarea procedurii de faliment; - **04.12.2020. Acordă termen administrativ de control la data de 15.03.2021. Pentru studiu raport de activitatea administratorului judiciar termen 14.02.2022. Acorda termen administrativ de control la data de 18.03.2024.**

2. Dosar nr. 1035/121/2017 (debitor -**ProBoats** si Gospodarie Urbană SRL- creditor) S-a formulat cerere de admitere a creantei în suma de **3099** lei si inscriere la masa credala. **Termene:**18.06.2020 - continuarea procedurii în vederea valorificării bunurilor debitoarei prin licitație publică si solutionarea cererii de antrenare a răspunderii materiale a asociatilor; **19.10.2020**-continuarea procedurii în vederea valorificării bunurilor debitoare; acorda un nou termen pentru valorificare bunuri **14.11.2022**- pentru solutionare cerere de antrenare a raspunderii asociaților și pentru încasarea garanțiilor de bună execuție de la Univ. Dunării de Jos și DSP. Dispune înaintarea dosarului la completul nou investit, C6 INSOLV. **Termen 09.02.2024.**

3. Dosar nr. 3459/121/2019 (debitor -**Transpec** si Gospodarie Urbană SRL- creditor) S-a formulat cerere de admitere a creantei în suma de **396** lei si inscriere la masa credala.Termene:

-29.06.2020- Administratorul judiciar a depus: procesul-verbal al adunării creditorilor, supliment la tabelul preliminar al creantelor, raportul asupra cauzelor si împrejurărilor care au dus la aparitia stării de insolventă, raportul de activitate

-11.09.2020 -continuarea procedurii.

-14.12.2020- continuarea procedurii

-13.04.2021 – termen administrativ de control (termen pentru administrator judiciar în vederea depunerii de dosar a înscrisurilor privind activitatea desfășurată)

-06.05.2022– termen administrativ de control

-Administratorul judiciar a depus raportul nr. 28/13.04.2022 privind depunerea situațiilor financiare. În vederea continuării procedurii, administratorul judiciar va depune înscrisurile privind activitatea desfășurată până la data de 23.02.2023.

-Administratorul judiciar a depus raportul nr. 71/17.02.2023 privind depunerea situațiilor financiare. În vederea continuării procedurii, administratorul judiciar va depune înscrisurile privind activitatea desfășurată până la data de 10.05.2023. În vederea continuării procedurii, stabilește temen pentru administratorul judiciar în vederea depunerii la dosar a înscrisurilor privind activitatea desfășurată.

Termen administrativ de control 15.03.2024.

4. Dosar nr. 2854/110/2021 (14864/301/2021) (debitor – **Midanne Invest S.R.L.**) în suma de **10.288** lei.

- Termen 11.03.2022 amână cauza

- Termen 10.06.2022 declinat la Tribunalul București, de la Tribunalul Bacău

Societatea noastră a formulat cerere de admitere a creanței, la Tribunalul București

- **Termen 29.09.2022**- ptr. Continuarea procedurii și soluționării contestațiilor

- **Termen 13.06.2024** amână cauza.

5. Dosar nr. 22196/233/2021 – Crisan Ionut Sorin – (debitor)- in suma de 300 lei.

Termen 26.05.2022 lipsa procedură cu pârâul.

Termen 11.08.2022- admite acțiunea și obligă pârâul să plătească suma de 300 lei

- **Termen 05.12.2024**

6. Dosar nr. 8413/233/2022 – Balâc Gheorghe – (debitor) in suma de 302 lei.

- Punct de vedere al Serv. Juridic și Guv. Corporativă: *Hotărârea 8117/09.11.2022. Balâc Gheorghe a formulat Apel 28.12.2022. Dosar aflat pe rolul Tribunalului.- Termen 25.09.2024.*

7. Dosar nr. 4255/196/2023 – Ciupercă Emil – (debitor) – in suma de 437 lei. -Termen 15.01.2024.

8. Dosar nr. 939/316/2023 – Jicman Iulian – (debitor) – in suma de 437 lei. - Termen 26.10.2023.

9. Dosar nr. 3748/231/2023 – Măgureanu Laurențiu – (debitor) – in suma de 437 lei. – Termen 07.03.2024

10. Dosar nr. 18229/233/2022 – Marin Toader – (debitor) - in suma de 437 lei.

- Punct de vedere al Serv. Juridic și Guv. Corporativă: Dosar aflat pe rolul instanței. Termen. 21.02.2023.

Dosar executare 479/TS/2023 Sentința Civilă nr. 916/21.02.2023 pentru valoarea de 621,96 lei.

11. Dosar nr. 2676/330/2022 – Societatea MDA TRADE SRL – (debitor) - in suma de 437 lei.

- Punct de vedere al Serv. Juridic și Guv. Corporativă: *Hotărârea 1634/08.11.2022. Titlul executoriu este in procedura de executare silită (S-a întocmit referat pentru taxa judiciară de timbru în sumă de 20 lei).*

Dosar executare 28/DI/2023 Sentința Civilă nr. 1634/08.11.2022 pentru valoarea de 682,31 lei..

12. Dosar nr. 5291/233/2023 – Crișan Ionuț Sorin – (debitor) – in suma de 437 lei.

- Punct de vedere al Serv. Juridic și Guv. Corporativă: *Nu a fost comunicată încheierea de la instanță, din acest motiv nefiind formulată cererea de chemare în judecată. Termen 10.10.2023.*

13. Dosar 16594/245/2023 – Damean Alina – (debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen 23.03.2024.

14. Dosar 18465/233/2023 – Taban Andrei –(debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen 17.01.2024

15. Dosar 10027/230/2023 - Enache Elena Anca- –(debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen 12.12.2023.

16. Dosar 8450/196/2023 - Vizitiu I. Laurentiu I.I. –(debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen nefixat.

17. Dosar 10630/230/2023 - Ionescu Luminita Corina –(debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen 10.05.2024.

18. Dosar 8303/233/2023 - Lungu Oleg – (debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen 21.11.2023.

19. Dosar 1470/316/2023 - Patriche Gabriel Viorel –(debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen 10.04.2024.

20. Dosar 16153/196/2023- Radulescu Nicusor –(debitor)- în suma de 470 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen nefixat.

21. Dosar 17933/233/2023- Budescu Ionel –(debitor)- în suma de 435 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen nefixat.

22. Dosar 2630/316/2023- Ciobotaru Mirela –(debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen nefixat.

23. Dosar 15389/233/2023- Cristea Nicolae –(debitor)- în suma de 437 lei. Dosar aflat pe rolul instanței. Termen 08.03.2024.

24. Dosar 17697/233/2023- Hristu Daniel –(debitor)- în suma de 470 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen nefixat.
25. Dosar 14590/196/2023- Slobotnicu Cornel –(debitor)- în suma de 470 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen 18.09.2024.
26. Dosar 15811/233/2023- Parvu Viorel –(debitor)- în suma de 302 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen 29.02.2024.
27. Dosar 19295/233/2023- Frincu Daniel Septimiu –(debitor)- în suma de 302 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen 08.04.2024.
28. Dosar 17993/196/2023- Subtirica Stelian –(debitor)- în suma de 437 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen nefixat.
29. Dosar 17226/196/2023- Costin Razvan –(debitor)- în suma de 302 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen nefixat
30. Dosar 4757/180/2023- Rețeaua Medicala PSIHOMED SRL –(debitor)- în suma de 780 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen 02.04.2024.
31. Dosar 1128/838/2023- Valtruck Food SRL –(debitor)- în suma de 3.065 lei. *Dosar aflat pe rolul instanței.* Termen 10.01.2024

Aceștia se regăsesc în clienți incerți și s-au constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor așa cum se regăsesc în contul 491, constituite în sumă de 28.499 lei. Creanțele sunt constituite în conformitate cu prevederile art. 26, litera c, din Codul fiscal, în limita unui procent de 100% din valoare acestora și îndeplinește cumulativ cele trei condiții, respectiv:

- sunt neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței;
- nu sunt garantate de altă persoană;
- sunt datorate de o persoana care nu este persoana afiliata contribuabilului.

CAP. IX MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE

În societatea noastră nu au intervenit modificări în structura acționariatului și nu au existat situații de conflict de interese.

S-au respectat sarcinile prevăzute la art. 10 din Legea Contabilității 82/1991, republicată, privind organizarea și evidența corectă și la zi a contabilității.

Operațiunile economico - financiare privind exercițiul expirat, au fost consemnate în documente legale și în contabilitate, așa cum rezulta din bilanță sintetică și bilanțul contabil la 31.12.2023.

Toate posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate și concorda cu Situația reală a elementelor patrimoniale.

Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici între veniturile și cheltuielile contului de profit și pierdere.

S-au respectat principiile contabilității, regulile și modelele prevăzute în regulamentele în vigoare.

DIRECTOR GENERAL
MAGEARU-DRAGOS LUCIAN



DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA

SOCIETATEA GOSPDARIRE URBANA S.R.L.

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare ***)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
0								
Imobilizari necorporale	132.261	274.015	0	406.276	68.362	18.520	0	86.882
Chelt de constituire si ch de dezv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	132.261	274.015		406.276	68.362	18.520		86.882
Imobilizari corporale	5.051.337	1.946.860	24.903	6.973.294	776.980	512.645	24.903	1.264.722
Terenuri	51.450		0	51.450	6.860	5.145		12.005
Constructii	43.956	1.170.938	0	1.214.894	6.772	10.706		17.478
Instalatii tehnice si masini	4.653.945	617.982	18.341	5.253.586	708.974	443.820	18.341	1.134.453
Alte instalatii, utilaje si mobilier	301.986	157.940	6.562	453.364	54.374	52.974	6.562	100.786
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0			0	0			0
Imobilizari financiare	0			0	0			0
TOTAL	5.183.598	2.220.875	24.903	7.379.570	845.342	531.165	24.903	1.351.604

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

DIRECTOR GENERAL

MAGEARU DRAGOS LUCIAN

DIRECTOR ECONOMIC

CALTEANU MARILENA



PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2023

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0		0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea cretelor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	775.006	73.154	772.773	75.387

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) In cursul anului 2023 au fost achitate parte din provizioanele constituite in anii precedenti in valoare de 772.773 lei (Alianz, Muntenia Nord, PMG)

In cursul anului 2023 s-au creat provizioane in suma de 73.154 lei, pentru urmatoarele dosare in care societatea noastra este parte in litigiu:

1. Dosar nr. 20221/233/2023 Judecătoria Galați- Angheluta Florin reprezentând daune auto, în sumă de 7.610,17 lei
 2. Dosar 20800/233/2023- Generali Asigurare Reasigurare daune aviere auto, prin care obligă Gospodărire Urbană la plata prejudiciului în sumă de 5.044 lei. Societatea G.U. a formulat întâmpinare în termenul legal.
 3. Dosar nr. 6676/233/2023- Miron Andreea- prin care obligă Gospodărire Urbană la plata prejudiciului în sumă de 8.000 lei, pentru despagubire daună auto.
 4. DOSAR 22808/233/2022 Omnisig Vienna Insurance daune auto in valoare de 44.200 lei,
 5. Dosar 10961/233/2023- Pecingina Geta avarie auto, prin care obligă Gospodărire Urbană la plata prejudiciului în sumă de 2.300,01 lei
 6. Dosar 21054/233/2023- Radu Virgil avarie auto, prin care obligă Gospodărire Urbană la plata prejudiciului în sumă de 6.000 lei
- In cursul anului 2023 s-au anulat provizioane in suma de 772.773 lei, pentru dosarele cu Alianz, Muntenia Nord, PMG**

DIRECTOR GENERAL
MAGEARU DRAGOS LUCIAN



DIRECTOR ECONOMIC
CALTEANU MARILENA

SOCIETATEA GOSPODARIRE URBANA S.R.L.

VOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2023

lei	
DESTINATIA	SUMA
CONT 121 PROFIT/PIERDERE	1.370.330
cheltuieli cu impozitul pe profit	102.400
CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	127.056
CHELT NEDEDUCTIBILE CF LEGII 153/2020 CASE DE MARCAT	0
VENITURI NEIMPOZABILE	199.450
	1.400.336
PROFIT NET DE REPARTIZAT cf OUG 64/2001:	1.370.330
rezerva legală**	73.637
alte rezerve reprezentand facilitati fiscale	32.700
acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	0
participarea salariatilor la profit	0
dividende de platit	631.997
alte repartizări prevăzute de lege	631.996
PROFIT FISCAL :	1.293.999
impozit pe profit	207.040
case de marcat	0
scutire impozit pe profit conform Legii 227/2015 art. 22 achizitii in anul 2023=653.999 *16%	104.640
Impozit pe profit 2023	102.400
reducere conform OUG 153/2020	
TOTAL IMPOZIT PE PROFIT PE ANUL 2023	102.400

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

Cheltuielile nedeductibile sunt in suma de 127.056 lei , compusa din cheltuieli cu provizioane 79.308 lei + dosar Chircuta 16.992 lei + daune auto 24.775 lei+ 2.042 leialte cheltuieli +3.939 lei amortizare case de marcat

**Rezerva legala in suma de 73.637 lei, a fost calculata astfel: $1.472.730 * 5\% = 73.637$ lei si scutire rezerva legala conform Legii 227/2015 achizitii in anul 2023=653.999*5% = 32.700 lei

DIRECTOR GENERAL
MAGEARU DRAGOS LUCIAN



DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	2022	2023
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	27.466.336	33.110.417
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	22.937.882	28.251.728
3. Cheltuielile activitatii de baza	22.937.882	28.251.728
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	4.528.454	4.858.689
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	4.568.163	4.944.121
9. Productia neteterminata	1.687.467	1.214.803
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	418.359	386.289
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	2.066.117	1.515.660

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

**venituri din despagubiri, amenzi si penalitati*

**alte venituri din exploatare*

**DIRECTOR GENERAL
MAGEARU DRAGOS LUCIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA**



A handwritten signature of Calieanu Marilena.

SOCIETATEA GOSPODARIRE URBANA S.R.L.
NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2023

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.finanç.	Termen de lichiditate		
			-lei-		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 1 an
A		1=2+3	2	3	4
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0			0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	12.025	12.025	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	1.986.301	1.986.301	0	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	251.129	251.129	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	214.965	214.965	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4428)	6	26.639	26.639	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+4758+5187)	9	0	0	0	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	2.491.059	2.491.059	0	0
III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	28.499	28.499	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	48.577	48.577	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	2.511.137	2.511.137	0	0

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.finanç.	Termen de exigibilitate			
			-lei-			
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani	
A		1=2+3+4	2	3	4	
I. Datorii financiare – total, din care:	14	3.290.734	3.023.302	267.432	0	
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0	
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	3.000.000	3.000.000	0	0	
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0	
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	290.734	23.302	267.432	0	
II. Alte datorii – total, din care:	19	4.872.624	4.872.624	0	0	
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	2.269.479	2.269.479	0	0	
-clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0	
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+437+4381+4481)	22	616.551	616.551	0	0	
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	18.333	18.333	0	0	
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	189.520	189.520	0	0	
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0	
-creditori diverși(ct.462)	26	588.329	588.329	0	0	
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+						

+451+452+455+ 456+457+4581+473+436+etc.)	27	1.190.412	1.190.412	0	0
III. Venituri inregistrate în avans(ct.472)	28	74.487	74.487	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	8.237.845	7.970.413	267.432	0

Se vor mentiona urmatoarele informatii (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoritiilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligatiilor privind plata pensilor.



DIRECTOR GENERAL,
MAGEARU DRAGOS LUCIAN

DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA

PRECIZARI - Creantele comerciale sunt inregistrate in contabilitate la valori nominale si sunt ajustate pana la valoarea realizabila previzibila (sume initial facturate mai putin ajustările pentru creante incerte), cu care se inscriu in bilant.

Pentru creantele incerte in vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiza ce are in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.

Acele creante in legatura cu care se constata ca sunt intrunite toate conditiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creantelor ce au termen de lichidare pina la un an sunt prezentate in continuare

SOCIETATEA GOSPODARIRE URBANA S.R.L.
GALATI

Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2023 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001 si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014. Situatiile financiare cuprind:

1. Bilant prescurtat
2. Cont de profit si pierdere
3. Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului , publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniara , in conformitate cu prevederile Legii 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii

Instalatii, mijloace de transport, animale si plantatii

Mobilier, aparatura birotica, sisteme de protectie a valorilor umane si materiale a valorilor umane si materiale si altele active corporale

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobilizarile necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate activ, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Societatea a creat rezerve legale in suma de 106.337 lei, din care: 73.637 lei rezerva legala si 32.700 lei rezerva constituita prin achizitia de active corporale care intra in categoria activelor corporale pentru care se aplica scutirea de impozit, în limita deductibila de 5% din capitalul social, conform cerințelor Legii nr. 227/2015.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

S-au constituit provizioane pentru litigiile care sunt detaliate in Nota 2, in suma de 75.387 lei.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatia Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Estimari

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății face anumite estimări și presupuneri care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor la data bilanțului, precum și veniturile și cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii și alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul normal al activității, societatea face plăți fondurilor de sănătate 10%, pensii 25% și impozitul de 10 % în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

**DIRECTOR GENERAL
MAGEARU DRAGOS LUCIAN**



**DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA**

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

La începutul anului 2017 capitalul social subscris și versat al societății era de 300.000 lei, aport numerar și 2.870.523 lei aport în natură, capital majorat prin H.C.L. nr. 397/23.10.2014, cu următoarele utilaje, respectiv: Autocamara 40 tone în valoare de 1.858.450 lei; Minicamioneta cu benă basculantă în valoare de 133.920 lei; Miniincarcator functional în valoare de 268.890,28 lei; Autocisterna profesională în valoare de 388.098,92 lei; Tractor Zetor Proxima în valoare de 172.174 lei; Remorcar tractor agricol în valoare de 48.990 lei. Prin HCL nr. 492/25.09.2017 s-a aprobat Actul constitutiv actualizat, prin care s-a modificat și capitalul social conform Raportului de evaluare întocmit în data de 14.01.2015 cu valoare de piață a aportului în natură în suma de 2.053.189 lei.

Societatea GOSPODARIRE URBANA SRL - nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2023.

**DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA**



SC GOSPODARIRE URBANA SRL

La 31 decembrie 2023 capitalul social in valoare de 2.353.189 lei este format din 300.000 lei aport in numerar si 2.053.189 lei aport in natura.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2023 este detinut de catre urmatoarii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2023	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2023	Nr parti sociale detinute la 31/12/2023	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2023
1	CONSILIUL LOCAL	1	100%		100%
2					
3					
4					
5					
TOTAL			100%		100%

S.C GOSPODARIRE URBANA S.R.L. nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2023.

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;		Nu.		694,785					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie		0	Conducere		0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
* rata dobanzii;				nu este cazul					
* principalele clauze ale creditului;				nu este cazul					
* suma rambursata pana la acea data;				nu este cazul					
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;				nu este cazul					
d) salariati:									
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere		13			
				Executie		333			
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;						17.695.299			
* cheltuieli cu asigurarile sociale;						723.497			
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.						-			

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2023.

Cheltuielile salariale ale societății în anul 2023, comparativ cu cele din anul 2022 au fost următoarele:

Lei	2022	2023
Cheltuielile cu salariile personalului	15.144.895	18.390.084
Cheltuieli cu tichete masa+tichete cadou	1.385.853	1.713.117
Contribuția unității la asigurările sociale	342.516	415.587
cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	284.606	307.910
TOTAL	17.157.870	20.826.698

DIRECTOR GENERAL
MAGEARU DRAGOS LUCIAN



DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA

SOCIETATEA GOSPODARIRE URBAN/**NOTA 9****EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI***** Indicatorul lichiditatii curente**

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8.447.354}{8.163.358} = 1,03$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

*** Indicatorul lichiditatii imediate**

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8.447.354 - 5.497.239}{8.163.358} = 0,36$$

*** Viteza de rotatie a debitelor-clienti**

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.792.436}{33.110.417} \times 365 = 19,76$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

*** Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{33.110.417}{6.027.966} = 5,49$$

*** Viteza de rotatie a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{33.110.417}{(8.447.354 + 6.027.966)} = 2,29$$

**DIRECTOR GENERAL
MAGEARU DRAGOS LUCIAN**



**DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA**

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redusa a societatii de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditorilor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

SOCIETATEA GOSPODARIRE URBANA/

NOTA 10

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.								
SOCIETATEA GOSPODARIRE URBANA SRL - cu sediul in GALATI este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala								
Societatea a desfasurat activitati de intretinere a domeniului public in localitatea Galati din judetul Galati, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 346 angajati (pe parcursul anului 2023). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeaasi localitate.								
b) Informatii privind relatiiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.								
nu este cazul								
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.								
nu este cazul								
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:								
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;					0		
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;					0		
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile					0		
	* impozitul pe profit ramas de plata.					0		
	e) Cifra de afaceri:							
* pe segmente de activitati		Comert		0	Servicii	33,110,417	Lucrari	0
* pe piete geografice.		Romania			0	International		0
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat ne reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:								
* natura evenimentului;								
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.								
nu este cazul								
g) Explicatii despre valoarea si natura:								
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;								
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.								
-								
h) Ratele achitate in anul 2022 pentru contractele de leasing.								
168,935								
i) Leasing financiar - informatii:								
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;								

RCI LEASING ROMANIA IFN SA :contract leasing financiar anul 2021	Autovehicul Dacia Logan III Essential
RCI LEASING ROMANIA IFN SA :contract leasing financiar anul 2021	Autovehicul Dacia Duster Prestige
RCI LEASING ROMANIA IFN SA :contract leasing financiar anul 2022	Autoutilitara Renault master
RCI LEASING ROMANIA IFN SA :contract leasing financiar anul 2022	Autovehicul Dacia Logan III Expression
RCI LEASING ROMANIA IFN SA :contract leasing financiar anul 2022	Autovehicul Dacia Logan III Expression
RCI LEASING ROMANIA IFN SA :contract leasing financiar anul 2023	Autovehicul Renault Express Confort
RCI LEASING ROMANIA IFN SA :contract leasing financiar anul 2023	Autovehicul Renault Express Confort
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:
* existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;	nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
	11693

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	3593
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest fel care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2022 sunt:	
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu amortizare case de carcat	3,939
* Amenzi penalitati	0

* Executare Chiricuta, avarii auto, Primarie (dosar asigurari)	16,992
* Cheltuieli privind provizioanele	79,308
* Alte cheltuieli cu serv executate de terti	2,042
* Daune auto	24,775
* Pierderi din creante si debitori diversi	0
Total cheltuieli neimpozabile	127,056

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.
Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2023 este de 16%.

DIRECTOR GENERAL
MAGEARU DRAGOS LUCIAN



DIRECTOR ECONOMIC
CALIEANU MARILENA

TABLOUL FLUXURILOR DE TREZORERIE-METODA DIRECTĂ
2023

Metoda directa		
	Incasari de la clienti	40.691.737
(+)	Alte incasari din exploatare	459.341
(-)	Plati catre furnizori de bunuri si servicii	14.924.930
(-)	Plati sub forma salariilor si altor ch de expl	19.691.156
(-)	Plati de impozite si taxe apartinand expl	179.328
(-)	Plăți TVA	3.502.461
(-)	Plati pentru alte nevoi de exploatare	458.834
(-)	Plati impozit pe profit	130.076
(-)	Dobanzi si dividende platite	106.162
(=)	Flux net de trezorerie din activitati de exploatare	2.158.131
(+)	Dobanzi si dividende incasate	70
(+)	Incasari din vanzarea imobilizarilor	
(-)	Plati din achizitia de investitii	2.314.109
(=)	Flux net de trezorerie din activitatea de investitii	-2.314.039
(+)	Incasari din credite primite de la banci overdraft ct 5191	1.000.000
(-)	Rambursari de credite	
(-)	Plati de chirii aferente contractelor de leasing	193.394
(-)	Plati dividende	642.080
(=)	Flux net de trezorerie din activitatea de finantare	164.526
	Variatia lichiditatilor banesti si a echivalentelor de lichiditati	8.618
	Lichiditati si echivalente de lichiditati la inceputul anului 2023	253.174
	Lichiditati si echivalente de lichiditati la sfarsitul anului 2023	261.792

DIRECTOR GENERAL

MAGEARU DRAGOȘ LUCIAN



DIRECTOR ECONOMIC

CĂLIEANU MARILENA