

A.S.P.L. Sulina S.R.L.  
Str. I-a, nr. 142, Sulina, jud. Tulcea  
C.U.I. RO27287849 , Reg. Com. J36/ 295/ 17.08.2010  
Capital Social 5000 lei  
NR. 1462 / 14.05.2018

## **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI** la 31.12.2022

S.C. ASPL Sulina S.R.L. este înființată în baza Hotărârii Consiliului Local al orașului Sulina nr. 111/ 29.07.2010, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Tulcea sub nr. J36/295/17.08.2010 și evidențiată la organele fiscale teritoriale cu cod unic de înregistrare 27287849, atribut fiscal RO.

Sediul social este în orașul Sulina, str. a I-a C-dor. Eugeniu Botez, nr. 142, jud. Tulcea și în ceea ce privește prezența în teritoriu, societatea nu are deschise filiale sau sucursale și nici nu deține poziții de control în alte societăți.

**În perioada 01.01.2022- 31.12.2022**, conducerea executivă a societății a fost asigurată de director Monahov Liviu și contabil-sef Danilov Lucia .

**Componenta Consiliului de administratie în perioada 01.01.2022 - 31.12.2022:** Armeanu Eduard-presedinte, Mihaila Viorel-Constantin –membru și Deaconescu Vasile-Daniel-membru numiti conform reglementarilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice .

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate reglementările contabile în vigoare, ale Legii Contabilității nr.82/1991 și OMFP nr. 4268/2022 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

S.C. ASPL Sulina S.R.L. a desfășurat în anul 2022 următoarele categorii de activități: administrare portuară, administrare fond locativ al orașului Sulina, administrare complex cimiterial al orașului Sulina, neutralizare deșeurilor medicale în perioada 01.01.2022 - 20.07.2022, administrare obiectiv de investiții "Amenajare plajă oraș Sulina" în perioada 01.01.2022 -06.07.2022, activități de transport auto public local, activități de dezinfecție-dezinsecție-deratizare, întreținere spații verzi, precum și alte prestări de servicii de tip închiriere mijloace transport și eliberare avize.

### **Alte informații:**

**Dezvoltarea previzibilă** –societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în trecut.

**Activități din domeniul cercetării-dezvoltării**- nu este cazul

**Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului** sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriiilor.

**Datorii** .Societatea nu înregistrează datorii la data de 31.12.2022.

Societatea avea achitate la 31.12.2022 toate obligațiile bugetare ajunse la scadență.

În cursul exercitiului încheiat societatea a virat la Bugetul de stat obligații în valoare de 729.543 lei, reprezentând contribuții salariale, impozit pe profit, TVA.

**Disponibilitati financiare.** Societatea inregistreaza in sold la 31.12.2022 investitii pe termen scurt, depozite pe termen de 1-2-3 luni in suma de 1.040.057 lei si suma de 122.159 lei in conturi curente. Disponibilitatile in devize au fost reevaluate la 31.12.2022.

**Informatii privind si organele de conducere si administrare a societatii si salariatii :**

Nu s-au acordat avansuri, credite membrilor organelor de administrare si conducere in timpul exercitiului.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membrii organelor de administrare si conducere .

Politica de remunerare a administratorilor neexecutivi in numar de 3, a fost aprobata prin HCL nr.47/30.05.2019 si HCL nr.75/30.07.2020 si prevede o remuneratie neta fixa si componenta variabila 0.

Durata contractului administratorilor neexecutivi este de 4 ani, cuprinsa intre 01.07.2019 - 30.06.2023.

Politica de remunerare a administratorului executiv –directorul societatii fiind aprobata prin Decizia Consiliului de Administratie nr.5/13.03.2020 si prevede o remuneratie bruta si componenta variabila 0.

Durata contractului administratorului executiv este de 4 ani, cuprinsa intre 17.02.2022-17.02.2026.

Salariati: numar mediu 19, numar efectiv la sfarsitul perioadei 18.

Salarii/bonusuri platite sau de platit aferente exercitiului 1.306.075 lei

Cheltuieli cu asigurarile sociale platite 457.689 lei.

**Obligatia de auditare** . Avand in vedere prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 art.34 , prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice art.47, OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate art.563, in ceea ce priveste obligatia legala de auditare a situatiilor financiare anuale , s-a procedat la contractarea auditului statutar conform contract nr.157/20.01.2023 in conditiile Legii nr. 98/2016 privind achizitiile publice.

**Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara** , s-a efectuat in conformitate cu principiile contabile.

Politici contabile semnificative: situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit).

Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata.

**Indicatorii economici realizati** de catre S.C. ASPL Sulina S.R.L. din desfășurarea activităților sunt următorii:

**VENITURI TOTALE** realizate conform balantei de verificare incheiata la data de 31.12.2022 in suma de 3.037.276 lei din care :

Venituri livrat apa potabila la nave	298.428 lei
Venituri furnizare energie electrica	31.097 lei
Venituri taxe cheu	717.603 lei

Venituri tarif minimal port	894.076 lei
Venituri colectare gunoi nave	184.616 lei
Venituri fond locativ (chirii)	56.553 lei
Venituri inchiere plaja	6.250 lei
Venituri întreținere cimitir	21.634 lei
Venituri concesiunari loc de veci	75.713 lei
Venituri neutralizare deșeuri medicale	5.617 lei
Venituri servicii electrician	44.826 lei
Venituri întreținere spații verzi	212.000 lei
Venituri transport public local	110.742 lei
Venituri Dezinfecție- Dezinsecție-Deratizare	74.172 lei
Venituri inchiriere P.A.	83.438 lei
Venituri acces infrastructura portuara	67.565 lei
Venituri din dobânzi	12.578 lei
Venituri din diferente curs valutar	31.723 lei
Venituri din despagubiri (Patalano)	1.498 lei
Alte venituri, din care: 42.000 lei marcaje rutiere , Inchiriere barca 18.416 lei, inchiriere microbuz 9.073 lei	97.147 lei

**CHELTUIELI TOTALE** ( 2.321.472 - 112.698 impozit profit) = **2.208.774** din care:

Cheltuieli de personal (641+642+643+646)	1.429.564 lei
Cheltuieli cu bunuri și servicii (602-628)	521.858 lei
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	15.960 lei
Alte cheltuieli din exploatare (658+6812)	119.499 lei
Cheltuieli financiare (diferențe curs valutar )	34.207 lei
Cheltuieli cu amortizarea	87.686 lei

PROFIT BRUT (3.037.276 – 2.208.774)	828.502 lei
Cheltuieli nedeductibile	84.115 lei
Acoperire pierdere anii precedenti	-208.256 lei
Impozit pe profit 16% (704.361 x16%)	112.698 lei

### 1. Activitatea portuara

Activitățile desfășurate în sectorul “Activitate portuara” au fost cele cu întreținerea infrastructurii portuare (delimitări, inscripționări, vopsiri, etc.), toaletarea copacilor de pe faleza, întreținerea spațiului verde și colectarea deșeurilor de pe cheu, livrarea de apă potabilă, furnizarea de energie electrică și colectarea deșeurilor menajere de la nave.

În anul 2022 s-a achiziționat un triciclu transport marfă în valoare de 9.450 lei cu TVA.

Cheltuielile în suma de 652.967 lei au fost în principal cele cu salariile personalului, costul apei potabile și al energiei electrice furnizate la nave, cheltuieli cu asigurările utilajelor, inspecții tehnice periodice, combustibili, amortizare, saci menajeri pentru colectarea deșeurilor de pe cheu.

Veniturile realizate au fost de 2.363.533 lei , cheltuieli efectuate de 652.967 lei, rezultat brut 1.710.566 lei.

## **2. Activitatea de transport auto local de persoane cu 2 microbuze de 16+1 locuri**

Activitatea s-a desfasurat cu doua microbuze a cate 16 locuri si doi soferi, din care unul a fost angajat cu timp partial de 4 ore incepand cu 20.06.2022. In data de 30.09.2022 s-a incheiat contractul nr.5763/30.09.2022 de

delegare a gestiunii directe a serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate cu autobuze in orasul Sulina in perioada 2022-2032.

In baza contractului, diferentele de tarif prin compensare se estimeaza si achita lunar de catre UAT Sulina iar acoperirea costurilor de exploatare anuale se deconteaza dupa aprobarea situatiilor financiare .

Venituri obtinute 161.815 lei, (din care abonamente elevi 27.336,24 lei si 22.142.60 lei compensari trim IV) cheltuieli 202.782 lei, rezultat brut negativ 40.967 lei.

## **3. Neutralizare deseuri medicale**

Activitatea s-a desfasurat pana la data de 15.03.2022 , data la care s-a defectat echipamentul de neutralizare deseuri medicale .

Echipamentul a mai fost reparat in anii anteriori, nu se mai gasesc piese la schimb, a fost preluat in administrare in 2011 de la Centrul de Sanatate Sulina, prin Consiliul Local Sulina , anul predarii in folosinta fiind 2008.

S-a bugetat/aprobat si achizitionat un echipament de neutralizare deseuri medicale Medister 10 in valoare 43.000 lei (fara TVA), care se va da in folosinta odata cu maruntitorul deseuri medicale achizitionat de UAT Sulina.

Presonalul care deservea activitatea 1 muncitor necalificat, a fost transferat incepand cu 20.07.2022 catre alte activitati.

Venituri realizate 5.622 lei , cheltuieli efectuate 27.340 lei, rezultat brut negativ -21.718 lei.

## **4. Activitate complex cimiterial**

Activitatea este deservita de doi muncitori necalificati.

S-a procedat la intretinerea complexului cimiterial, asigurarea cu apa potabila.

Venituri realizate au fost in suma de 97.259 lei (din redevente concesionare loc de veci si din administrare cimitir), cheltuieli efectuate 117.968 lei, rezultat brut negativ -20.709 lei.

## **5. Activitate de dezinsectie-deratizare-dezinfectie**

In anul 2022 s-au derulat contractele de prestari servicii cu Orasul Sulina

- ✓ nr.2953/03.05.2022 pentru o suprafata de 11 hectare (110.000 m2), in valoare de 36.300 lei (fara TVA)
- ✓ nr.4337/13.07.2022 pentru o suprafata de 7 hectare (70.000 m2), in valoare de 23.100 lei (fara TVA)

avand ca obiect servicii de dezinsectie pe domeniul public al orasului. Serviciile au fost prestate, sumele facturate si incasate.

In baza cererilor depuse de solicitanti persoane fizice si juridice, societatea a efectuat catre acestia servicii de deratizari- dezinsectii- dezinfectii , inregistrand un venit de in suma de 14.772 lei.

Pentru desfasurarea serviciului in anul curent s-au achizitionat 2 atomizoare de 14 litri, echipament protectie (combinezoane/semimasti ), substante insecticide HuwaSan, SuperKiller, Decis in cantitate de 59 litri.

Venituri realizate 74.172 lei , cheltuieli efectuate 31.893 lei, rezultat brut 42.278 lei.

## 6. Activitate fond locativ

Societatea administreaza fondul locativ la nivelul orasului Sulina, reprezentat de locuinte (case si apartamente), camin nefamilisti Remat si fond locativ ANL.

Catre Agentia Nationala pentru Locuinte a fost virata suma de 59.674,31 lei reprezentand recuperare cota parte investitie din chirii .

La solicitarea Agentiei s-a intocmit si transmis situatia cu numarul , adresa, suprafata unitatilor de locuit, valoarea chiriei incasate pentru perioada 2018-2022, cuantumul sumele achitate catre Agentie reprezentand cota pentru recuperarea investitiei din chirii si precizarea termenului scadent, in functie de termenul contractual si termenul prevazut in Legea nr.152/1998 privind infiintarea ANL.

Venituri realizate 58.000lei , cheltuieli efectuate 43.124 lei, rezultat brut 14.876 lei.

## 7. Intretinere spatii verzi

In anul 2022 intretinerea spatiilor verzi s-a desfasurat in baza contractelor :

- ✓ nr.1651/29.03.22 incheiat cu UAT Sulina pentru perioada 01.04-31.07.22 in valoare de 134.428,20 lei
- ✓ nr.4851/10.08.22 incheiat cu UAT Sulina pentru perioada 11.08-11.10.22 in valoare de 60.259,74 lei
- ✓ nr.2918/02.05.22 incheiat cu UAT Sulina pentru perioada 26.04-31.12.22 in valoare de 35.000,00 lei

Primele doua contracte au fost finalizate si sumele incasate, activitastea s-a desfasurat cu 3 muncitori necalificati angajati in perioada derularii contractului.

Contractul de executie lucrari nr. 2918 pentru doborat/toaletat/transportat arbori a fost finalizat cu personalul propriu, valoare contractata (fara TVA) 35.000 lei, lucrari executate in baza comenzii primite si a procesului-verbal de receptie in valoare de 31.295,54 lei, rest de incasat 2797,29 lei la data de 31.12.2022.

Venituri realizate 212.000lei , cheltuieli efectuate 98.223 lei, rezultat brut 113.777 lei.

## 8. Amenajare plaja Sulina

In baza contractului de inchiriere nr.1826/06.07.2012 a obiectivului de investitii denumit "Amenajare Plaja Sulina" chiria a fost stabilita la nivelul sumei 25.000 lei/an din care 50% se vira catre UAT.Contractul a ajuns la termen la 06.07.2022, veniturile din chirii inregistrate fiind de 6.250 lei pentru semestrul I 2022.

S-a trimis notificare prin executor judecatoresc catre chirias sa predea obiectivul inchiriat pe baza de proces-verbal, s-a intocmit Nota de constatare la fata locului a obiectivului (s-a consemnat existenta factica, gradul de degradare, lipsa bunurilor, etc.), s-a instiintat Consiliul de administratie, Consiliul Local si Primaria Sulina de situatia prezenta a obiectivului. S-a revenit cu adrese despre situatia existenta si s-a solicitat retragerea obiectivului din administrarea societatii.

Venituri totale (realizate din chirii si refacturare energie electrica) 16.212 lei , cheltuieli efectuate 9.961 lei, rezultat brut 6.250 lei.

## 9. Semnalizare rutiera pe verticala in orasul Sulina

Societatea a incheiat contractul nr.1426/16.03.2022 pentru executare de lucrari de semnalizare rutiera pe verticala, in orasul SULINA in valoare de 42.000 lei fara TVA, lucrari executate si contra valoarea incasata.

Cheltuielile materiale (stalpi si teava rotunda) au fost de 9.614 lei. Venitul brut a fost in suma de 32.386 lei.

## 10. Iluminat public in orasul Sulina

Prin HCL nr.53/29.07.2022 se aproba contractul de delegare a gestiunii directe a serviciului de iluminat public in orasul Sulina catre societate.

In acest sens a fost achizitionat autovehicul Nissan cu brat telescopic, au fost avizate ce catre Consiliul de Administratie tarifele specifice activitatii, a fost aprobata organigrama si statul de functii prin HCL nr.102/28.12.2022, au fost trimise solicitarile nr. 71/26.09.2022 si nr. 2982/07.12.2022 catre Consiliul Local si Primaria Sulina pentru predarea prin Hotarare de Consiliu Local a bunurilor necesare realizarii serviciului (stalpi, lampi de iluminat, fotocelule), hotarare necesara in vederea solicitarii obtinerii licentei pentru serviciul de Iluminat Public, emisa de Autoritatea Nationala de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice (ANRSC).

La data de 31.12.2022, contractul nu a fost inca semnat .

## 11. Inchiriere pontoane acostare

Prin HCL nr.72/30.06.2021 societatea a primit in folosinta si exploatare un numar de 12 pontoane de acostare.

Prin licitatie publica desfasurata in data de 15.09.2021 acestea au fost inchiriate iar venitul obtinut in anul 2022 a fost de 83.438 lei.

## 12. Situatia juridica a clientilor incerti la 31.12.2022

Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine. Clienti rau platnici sunt urmariti lunar/trimestrial si se iau masurile adecvate de incasare a creantei.

Societatea are un numar de 30 dosare pe rolul instantelor sau in executare silita cu probabilitati variabile de incasare.

In acest sens in anul 2022 au fost inregistrate ajustari pentru deprecierea creantelor – clienti (cont 491) in suma de 54.267 lei, conform art.26 Cod fiscal, pentru probabilitatea de incasare scazuta a creantei la clientii in litigiu. Aceste cheltuieli sunt deductibile in procent de 50% la calculul impozitului pe profit, cu exceptia celor patru clienti (Deltacons SA , Delta Consulting Management SRL , I.R.C.H. SA, PSV Company SA) ce sunt declarati in procedura falimentului, pentru care deductibilitatea e de 100%.

## 13. Achizitii imobilizari corporale si necorporale

In anul 2022 s-au efectuat urmatoarele achizitii de imobilizari :

	Denumire	Programat lei cu TVA	Realizat lei cu TVA
1	Triciclu electric transport marfa basculabil KUBA	10.000	9.450
2	Echipament neutralizare deseuri medicale Medister-10	50.000	51.170
4	Autovehicul NISSAN cu brat telescopic	135.000	160.650
5	Reparatii acoperis REMAT	250.000	283.827
6	Reamenajare sediu social	10.000	16.800

7	Investitii portuare	55.000	0
8	Soft contabilitate	35.000	19.040
9	PC monitor + unitate + ruter Necesar trecerii la sistemul de operare Windows 10	16.000	23.199
	total	561.000	478.186

Nota: intre valoarea programata pentru achizitii si cea realizata exista diferente in plus la realizat datorita faptului ca inflatia in anul 2022 a fost de 116,37% (12.2021-12.2022) si nu a fost estimata /prevazuta la momentul elaborarii bugetului.

**Propuneri repartizare profit :**

Profit de repartizat (V- Ch + Ch.proviz.part.salariati profit) 770.411

3.037.276 - 2.321.472 = 715.804

715.804 + 54.607 (cont 1518) = 770.411

Acoperire pierdere ani precedenti - 208.256

Rezerve statutare 5 % 28.108

**Profit net de repartizat: 534.047**

1. dividende minim 50% actionar unic UAT Sulina 267.024

2. pana la 10% pentru participarea salariatilor la profit 54.607

3. profit net la dispozitia societatii 212.417

In conformitate cu prevederile O.G.nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, s-au înregistrat provizioane (cont 1518) pentru participarea salariatilor la profit in suma de 54.607 lei.

DIRECTOR  
MONAHOV LIVIU


