

A.S.P.L. Sulina S.R.L.

Str. I-a, nr. 142, loc. Sulina, jud. Tulcea
C.U.I. RO27287849, Reg. Com. J36/ 295/ 17.08.2010
Capital Social 5000 lei
Email: asplsulina@yahoo.com
Telefon: 0240 543 104
IBAN RO68 RNCB 0258 1177 3125 0001
Banca Comerciala Romana

Nr. 4/31.03.2025

RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC ASPL SULINA SRL PE ANUL 2024

Prezentul raport s-a încheiat în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, a legii contabilitatii nr.82/1991, OMFP nr.107 /20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor .

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 01.01.2024- 31.12.2024, conducerea executivă a societății a fost asigurată de director Monahov Liviu și contabil-sef Danilov Lucia .

Durata contractului de mandat al directorului este de 4 ani, cuprinsa între 17.02.2022- 17.02.2026.

Componenta Consiliului de administratie in functie in perioada 01.01.2024 - 31.12.2024:

Administrarea societatii a fost asigurata de un Consiliu de administratie format din 3 membrii: Armeanu Eduard-presedinte, cu mandat in perioada 01.01 - 24.10.2024, Mihaila Viorel-Constantin – membru și Deaconescu Vasile-Daniel-membru numiti conform reglementarilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Mandatele Consiliul de Administratie au fost reînnoite în baza HCL nr.64 /29.06.2023 pe o durata de 4 ani, cuprinsa între 01.07.2023 - 30.06.2027.

Începând cu data de 24.10.2024 domnul Armeanu Eduard a demisionat din functie, fiind numit consilier în cadrul Consiliul Local Sulina.

Odata cu aparitia HG nr. 617/27.07.2023 privind organizarea și funcționarea Agenției pentru Monitorizarea și Evaluarea Performanțelor Întreprinderilor Publice, denumită în continuare AMEPIP, cu rolul de a elabora politica de proprietate a statului, de a coordona și monitoriza implementarea acțiunilor și politicilor de guvernanta corporativă la nivelul autorităților publice tutelare, respectiv de a aplica sancțiuni pentru abaterile identificate s-a instituit și obligatia de plata către aceasta a sumei de 2.533 lei contributie pentru 2023 reprezentand 0, 09 % din veniturile totale conform datelor din bilant.

La întocmirea situatiilor financiare anuale ce cuprind:

- bilant, cont de profit și pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situatiile financiare anuale, fost respectate reglementarile contabile în vigoare, Legea Contabilitatii nr.82/1991 , OMFP nr. 1802 /2014 pentru aprobarea Reglementărilor

contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și OMFP nr. 107 / 20.01.2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, 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. Situațiile financiare vor fi supuse aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

S.C. ASPL Sulina S.R.L. a desfășurat în anul 2024 următoarele categorii de activități: administrare portuară, administrare fond locativ al orașului Sulina, administrare complex cimiterial al orașului Sulina, neutralizare deșeuri medicale, activități de transport auto public local, activități de dezinsecție-dezinsecție-deratizare, întreținere spații verzi, precum și prestări de servicii de tip închiriere mijloace transport / 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

Politicele 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 de câte ori este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Datorii - Societatea nu înregistrează datorii la data de 31.12.2024, având achitate toate obligațiile bugetare scadente cât și obligațiile către furnizori.

În cursul exercitiului încheiat, societatea a virat către Bugetul de stat obligații în valoare de 1.000.216 lei, reprezentând :

- CAS	473.032 lei
- CASS	205.750 lei
- Impozit salarii	128.859 lei
- Creante sociale –concedii medicale	8.710 lei
- Contribuție asiguratorie pentru munca	41.410 lei
- Impozit profit	22.003 lei
- TVA	120.452 lei.

Disponibilități financiare. Societatea înregistrează în sold la 31.12.2024 investiții pe termen scurt, respectiv depozite pe termen de 1-3 luni în suma de 902.312,99 lei și suma de 128.404,71 lei în conturi curente.

Conturile în devize prezintă sold zero.

Soldul casieriei la data de 31.12.2024 a fost de 343,79 lei.

A fost efectuată inventarierea generală conform OMFP nr.2861/09.10.2009 la data de 31.12.2024, conform deciziei nr.24 /27.11.2024, au fost valorificate rezultatele inventarierii, nu au fost constatate plusuri sau minusuri în gestiune.

S-au făcut propuneri pentru casare în valoare totală de 259.961,87 lei reprezentând obiecte de inventar în folosință, echipamente, mijloace fixe 9 etc., din care :

- pentru bunurile aparținând UAT aflate în administrarea societății - 200.471 lei
- pentru bunurile proprii ale societății - 59.490,87 lei

Acestea se vor valorifica prin vanzare, sumele incasate se vor vira la bugetul local, dupa deducerea cheltuielilor efectuate pentru indeplinirea procedurilor de valorificare a bunurilor, conform H.C.L. nr.93/30.06.2014

Au fost transmise catre clienti si furnizori extrase de cont pentru confirmarea soldului la data de 30.11.2024 si 31.12.2024.

S-au transmis catre UAT Sulina listele de inventariere cu bunurile apartinand domeniului public al statului, domeniului privat si public al orasului aflate in administrare la data de 31.12.2024.

Informatii privind si organele de conducere si administare 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.64 /29.06.2023 si prevede o remuneratie neta fixa si componenta variabila 0.

Durata contractului administratorilor neexecutivi este de 4 ani, cuprinsa intre 01.07.2023 - 30.06.2027.

Salariati

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

Salarii si bonusuri platite aferente exercitiului financiar 1.803.721 lei

Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca achitata la bugetul de stat 41.783 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 Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate art.563, in ceea ce priveste obligatia legala de auditare a situatiilor financiare anuale, OMFP nr. 107 / 20.01.2025 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, s-a procedat la contractarea auditului statutar conform contract nr..... in conditiile Legii nr. 98/2016 privind achizițiile publice cu SC Galf Conaudit SRL. Situatiile financiare anuale au fost auditate, opinia mentionata fiind fara rezerve.

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 in lei.

Indicatorii economici realizați 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 31.12.2024 in suma de 2.991.844,17 lei din care :

Venituri livrat apa potabila la nave	206.750,96
Venituri refurnizare energie electrica	19.506,27
Venituri taxe cheu PF+PJ	556.858,00
Venituri tarif minimal de port	681.634,90
Venituri colectare gunoi nave	150.161,46
Venituri fond locativ (chirii)	57.014,95
Venituri întreținere cimitir	23.318,03
Venituri concesiionari loc de veci	100.727,65
Venituri neutralizare deșeuri medicale	52.528,59
Venituri servicii electician	79.429,87
Venituri întreținere spații verzi	255.822,90
Venituri transport public local	230.625,20
Venituri Dezinfecție- Dezinsecție-Deratizare	72.354,35
Venituri inchiriere Poantoane acostare	107.148,69
Venituri acces infrastructura portuara	49.057,02
Venituri din dobânzi	19.390,96
Venituri din diferente curs valutar	14.454,86
Venituri din penalitati intarziere	180.903,47
Alte venituri	24.615,83
Venituri din anularea provizioanelor constituite in 2023	108.401,00

CHELTUIELI TOTALE (2.906.794,58 - 325 impozit profit) = **2.906.469,58** lei din care:

Cheltuieli de personal (641+642+645+646)	2.138.246,00
Cheltuieli cu bunuri și servicii (602-628)	521.449,27
Cheltuieli cu impozite, taxe și vârsăminte asimilate	17.828,87
Alte cheltuieli din exploatare (654 +658)	26.641,37
Cheltuieli financiare (diferențe curs valutar)	30.164,06
Cheltuieli cu amortizarea	133.624,01
Cheltuieli cu provizioanele	38.516,00

Calcul impozit profit (rezultat fiscal) la 31.12.2024

Rezultat brut (inainte de impozitare) venituri – cheltuieli 2.991.844 - 2.906.794 = 85.050

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| 2. Venituri neimpozabile | 108.401 lei |
| 3. Cheltuieli nedeductibile | 25.385 lei |
| 4. Venit brut impozabil (1-2+3) | 2.034 lei |
| 5. Impozit pe profit 2.034 x 16% = | 325 lei |

Calcul rezultat contabil la 31.12.2024

- | | |
|-----------------------------|------------------|
| 1. Total venituri realizate | 2.991.844,17 lei |
| 2. Total cheltuieli | 2.906.794,58 lei |
| Rezultat net (1-2) | 85.049,59 lei |

In conformitate cu prevederile actului constitutiv al SC ASPL SULINA SRL si cu prevederile - O.G. nr. 64/ 30.08. 2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome,

- O.M.F.P. nr. 144/15.02. 2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului 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, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, societatea procedeaza la stabilirea profitului net si a repartizarii pe destinatii a acestuia, dupa cum urmeaza:

Propuneri repartizare profit net :

Profit net de repartizat	85.050 lei
Rezerve statutare (inainte de constituirea provizioanelor)	4.253 lei

Profit net de repartizat	80.797 lei
---------------------------------	-------------------

1. dividende cuvenite actionar unic UAT Sulina -minim 50%	40.399 lei
2. sursa proprie de finantare societate 50%	31.470 lei
3. participarea salariatilor la profit 10%	8.928 lei

- Rezervele statutare s-au calculat conform art.32 din Actul constitutiv care prevede ca din profitul societatii se va pastra in fiecare an o cota de 5% pentru formarea fondului de rezerva care nu poate fi mai mic de 1/5 din capitalul societatii.

- Fondul de participare a salariatilor la profit a fost calculate in limita a 10% din profitul net, sub nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul societatii. S-a constituit provizion pe seama cheltuielilor de exploatare privind provizioanele in suma de 8.928 lei (profit net contabil x 10%|).

- Varsaminte catre Consiliului Local Sulina (in calitate de unic actionar) reprezinta 50% din profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit si a rezervelor legale (89.278 lei * 50%).

Fata de cele prezentate, solicitam Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea propunerii de repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2024.

ACTIVITATEA DESFASURATA DE SOCIETATE IN ANUL 2024

1. Activitatea portuara

In sectorul "Activitate portuara" s-au desfasurat activitati cu intretinerea infrastructurii portuare (delimitari , inscriptionari, vopsiri, etc.), toaletarea copacilor de pe faleza, intretinerea spatiului verde si colectarea deseurilor de pe cheu, livrarea de apa potabila, refurnizarea de energia electrica si colectarea deseurilor menajere de la navele maritime si fluviale.

- S-a achitat suma de 1.000 lei reprezentand analiza evaluare risc- securitate fizica, suma de 16.312 lei pentru audit initial extern ISPS .

- S-au achizitionat 60 de cosuri de gunoi avand capacitatea de 50 litri in suma de 7.695 lei, care au fost amplasati de-a lungul infrastructurii portuare.

Inchiriere constructii plutitoare (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 peroanelor juridice iar venitul obtinut in anul 2024 a fost de 107.148 lei (inclus fiind in activitatea portuara) .

Cheltuielile activitatii portuare in suma de 878.843 lei au fost in principal cele cu salariile personalului, costul apei potabile si al energiei electrice refurnizata la nave, cheltuieli cu asigurarile utilajelor, inspectii tehnice periodice, revizii si reparatii utilaje, combustibili, amortizare, saci menajeri pentru colectare deseuri de pe cheu, alte cheltuieli materiale.

Veniturile realizate au fost de 2.124.545 lei , rezultat brut 1.245.702 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 cursul anului 2024 s-au efectuat inspectiile tehnice periodice, s-au achitat polite de asigurare obligatorii inclusiv pentru bagaje si calatori, s-au inlocuit componente / piese defecte sau uzate . In baza contractului incheiat cu Unitatea administrativ teritoriala Sulina, sus mentionat, diferentele de tarif intre costurile inregistrate si veniturile realizate se achita lunar de catre UAT Sulina, iar dupa aprobarea situatiilor financiare se efectueaza compensarea anuala.

Venituri obtinute din activitatea de transport auto au fost de 235.327 lei, cheltuieli inregistrate 196.571 lei, rezultat brut 38.756 lei.

3. Neutralizare deseuri medicale

Activitatea a fost reluata la data de 07.03.2023 in urma achizitiei noilor echipamente pentru dezinfectie si maruntire deseuri medicale.

Pentru validarea activitatii societatea are obligatia de a efectua analize de laborator/ teste care sa certifice ca in urma neutralizarii, deseurile medicale sunt neutre din punct de vedere al sterilitatii. Pentru efectuarea testelor si interpretarea rezultatelor in anul 2024 s-a achitat suma de 13.441 lei catre CP Med Laboratory SRL.

Venituri realizate 68.959 lei , cheltuieli efectuate 35.770 lei, rezultat brut 33.189 lei.

4. Activitate complex cimiterial

Activitatea este deservita de doi muncitori necalificati.

Societatea gestioneaza la finalul anului 2024 un numar de 773 contracte active.

S-a procedat la intretinerea complexului cimiterial, asigurarea cu apa potabila. Venituri realizate au fost in suma de 131.340 lei (din redevente concesionare loc de veci 100.728, din administrare cimitir 23.318 lei, activitati diverse 930, venituri din majorari intarziere la plata 5.583 lei si din anularea provizioanelor pentru clienti incerti 782 lei), cheltuieli efectuate 179.903 lei, rezultat brut negativ - 48.563 lei.

5. Activitate de dezinsectie-deratizare-dezinfectie

In anul 2024 s-au derulat urmatoarele contractele de prestari servicii cu Unitatea administrativ teritoriala Sulina: nr.3259/ 26.06.2024 pentru o suprafata de 11 hectare (110.000 m2) in valoare de 55.000 lei fara tva, pentru o trecere.

Catre agentii economici si populatie, la cerere s-au efectuat prestatii in valoare de 17.354,35 lei.

Pentru desfasurarea serviciului s-au achizitionat echipamente protectie (combinezoane/semimasti), substante insecticide HuwaSan, SuperKiller, Decis.

Venituri realizate au fost de 74.190 lei , cheltuieli efectuate 47.904 lei, rezultat brut 26.286 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 72.547 lei reprezentand cota parte recuperare investitii din chirii .

S-au achitat polite PAD obligatorii pentru locuinte pentru tot fondul locativ din administrare compus din 99 fonduri locative in suma de 12.550 lei (2.510Euro).

La solicitarea Agentiei s-a intocmit si transmis situatia cu numarul , adresa, suprafata unitatilor de locuit, valoarea chiriei incasate pentru perioada 2024, cuantumul sumele achitate catre Agentie reprezentand cota pentru recuperarea investitiei din chirii, precizarea termenului scadent, in functie de termenul contractual si termenul prevazut in Legea nr.152/1998 privind infiintarea ANL.

Venituri realizate 69.098 lei , cheltuieli efectuate 115.766 lei, rezultat brut negativ - 46.669 lei.

7. Intretinere spatii verzi

In anul 2024 intretinerea spatiilor verzi s-a desfasurat in baza urmatoarelor contracte :

- ✓ nr.564/ 28.03.2024 incheiat cu UAT Sulina pentru perioada aprilie-iunie 2024 (3 luni), in valoare de 134.796 lei fara TVA
- ✓ nr.3310/ 28.06.2024 incheiat cu UAT Sulina pentru perioada iulie-septembrie (3luni) in valoare de 119.327,40 lei fara TVA.

Pentru desfasurarea activitatii au fost angajati 3 muncitori necalificati , pe durata determinata respectiv 01.04 – 30.09.2024.

Venituri realizate au fost de 257.974lei , cheltuieli efectuate 95.984 lei, rezultat brut 161.990 lei.

8. 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 31.12.2024, contractul nu este semnat .

9. Situatia juridica a clientilor incerti la 31.12.2024

Clienti rau platnici sunt urmariti lunar/trimestrial si se iau masurile adecvate de incasare a creantei. Datele de scadenta a datoriilor sunt monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine. Societatea are un numar de 41 dosare pe rolul instantelor sau in executare silita cu probabilitati variabile de incasare.

In acest sens in anul 2024 au fost inregistrate ajustari pentru deprecierea creantelor –clienti (cont 491) in suma de 29.588 lei, conform art.26 Cod fiscal, pentru probabilitatea de incasare scazuta a creantelor clienti.

La 31.12.2024 soldul contului 491 Ajustari pentru deprecierea clientilor este de 76.664,26 lei.

10. Alte informatii

In anul 2024 nu s-au achitat dividende catre actionarul unic Orasul Sulina , acesta a hotarat ca dividendele in suma de 43.333 lei sa ramana la dispozitia societatii pentru a servii la finantarea proiectelor de investitii ale acesteia.

Au fost achitate taxe si impozite locale in suma de 7.700 lei, reprezentand impozite mij.transport, cladiri si teren.

Abonamentul intretinerii softului contabil folosit in cadrul societatii este de aproximativ 1.670 lei/luna.

Societatea are externalizate serviciile de consultanta fond de mediu, intretinere tehnica calcul, si consultanta SEAP .

11. Investitii

In anul 2024 s-au efectuat urmatoarele investitii :

	Denumire	Programat lei fara TVA	Realizat lei fara TVA
2	Reparatii acoperis / anvelopare blocuri locuinte ANL	200.000	0
4	Reparatii acoperis cladiri apartinand domeniului privat al UAT	140.000	134.977
5	Sistem monitorizare video infrastructura portuara	20.000	10.368
	total	360.000	145.344

Detalii asupra activitatii societatii precum si politicile contabile aplicate se regasesc in notele explicative anexate la Bilantul intocmit pentru anul 2024.

Consiliul de administratie considera ca s-au intreprins toate masurile pentru asigurarea desfasurarii activitatii in conditii normale in anul 2024, supunand spre analiza si aprobare :

- Raportul anual al Consiliului de administratie pentru activitatea desfasurata in anul 2024;
- Raportul de audit privind exercitiul financiar 2024;
- Situatiile financiare pe anul 2024;

Administrator: MIHAILA Viorel -Constantin

Administrator: DEACONESCU Vasile - Daniel

