

GOSPODĂRIREA COMUNALA ARAD SA,  
Calea Timisorii nr.61/A, Tel: 0257 270352, Fax: 0257 270502 ,  
e-mail [gospodarirea.comunală@gmail.com](mailto:gospodarirea.comunală@gmail.com), [office@gcarad.ro](mailto:office@gcarad.ro)  
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI J02/174/1998; CIF: RO 1680258,  
CONT: R085 TREZ 0215069XXX008238,CONT: R028 BRDE 0205 V022 1399 0200



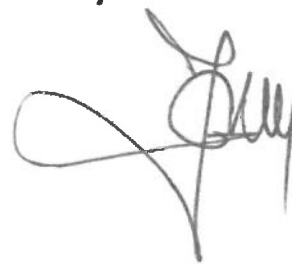
**Nr. 1418.26.04.2024**

**RAPORT ANUAL AGREGAT AL SOCIETĂȚII  
GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD SA 2023  
cuprinzând Raportul societății și al Consiliului de Administratie**

Nr.

S.C. GOSP. COMUNALĂ S.A.	
ARAD	
INTRARE	Nr. 1418
IEȘIRE	
Data	26.04.2024

Aprobat  
CA al GCA  
Președinte Ovidiu ILIE



**RAPORT DE ACTIVITATE AL SOCIETĂȚII**  
**S.C. GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD S.A.**  
**2023**

**FLORIN MARIȘ**  
**Director General**

Mariș Florin, director general al societății S.C. GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD S.A., a fost numit pe funcție în 2021, ocupând și alte poziții de conducere în domeniul mediului de afaceri, consultanță de specialitate, consultanță economică de specialitate și funcții administrative, implicând, totodată, responsabilități majore.

A absolvit cursuri autorizate ANC de formator, manager proiect, expert achiziții publice, asistent relații publice și de comunicare, specialist în managementul deșeurilor, auditor intern Sistem de Management al Calității ISO.

S.C. GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD S.A. cu sediul în Arad, Calea Timisorii, nr.61/A, jud. Arad, înscrisă la ORC sub nr. J02/174/1998 având CUI 1680258 a fost înființată în anul 1998 prin reorganizarea Regiei Autonome de Gospodărire Comunală de sub autoritatea Consiliului Local Municipal Arad, în baza Hotărârii nr.344/22.12.1997 a CLM Arad.

Societatea funcționează în temeiul Legii Societăților Comerciale nr.31/1990, al O.G. 69/1994, în baza Hotărârii nr. 344/22.12.1997 a Consiliului Local prin reorganizarea Regiei Autonome de Gospodărire Comunală, cu modificările și completările ulterioare și a Actului Constitutiv. În perioada 21.05.2012 – 23.02.2015, societatea s-a aflat sub incidența Legii nr. 85/2006 privind insolvența, fiind ridicat dreptul administratorilor statutari de a conduce activitatea societății și desemnat administrator judiciar ActivGrup IPUR reprezentant prin Ioan Biriș asociat coordonator.

Societatea este organizată și funcționează sub autoritatea CLM Arad și are ca obiect principal de activitate: Activități de întreținere peisagistică – cod CAEN 8130.

Principalele activități ale societății constau în prestări de servicii și sunt împărțite în mai multe servicii, după cum urmează: Spații Verzi, Cimitir Eternitatea, Cimitir Pomenirea, Adăpost Câini fără stăpân, Autorizații Cimitire, Curățenie.

- **Activitatea de prestări servicii de întreținere a Spațiilor Verzi** se desfășoară preponderant către cel mai important beneficiar: Primăria Municipiului Arad, pe baza contractelor de prestări servicii, Contract pentru prestarea serviciului privind Întreținerea și amenajarea spațiilor verzi din Mun. Arad nr. 34015/03.05.2018. Act adițional nr. 1/13.05.2019 și Act adițional nr.2/11.12.2019, activitatea fiind prelungită prin contractul de servicii nr. 37601/03.05.2023.

Ocazional, se mai efectuează lucrări și către terti, în limita obiectului de activitate al societății.

- **Cimitirele asigură servicii de închiriere locuri de veci pentru populația municipiului și servicii de pompe funebre, în baza Contractului de delegare a gestiunii prin concesiune a serviciului public privind administrarea cimitirelor publice umane din Municipiul Arad încheiat la 20.04.2022, Anexa 1 la HCLM nr. 210/12.04.2022.**
- **GOSPODĂRIREA COMUNALA ARAD S.A. prestează servicii veterinare de gestionare a câinilor fără stăpân la Adăpostul de câini fără stăpân din Arad, situate pe str. Bodrogului, 5/A în baza contractului de servicii nr. 42416/06.06.2018 încheiat cu Municipiul Arad, reînnoit prin contractul nr 46991/06.06.2023. De asemenea, execută operațiuni de prindere a câinilor fără stăpân de pe domeniul public, prestând serviciile de adăpostire, deparazitare, vaccinare, sterilizare, tratare și cipare ale acestora. Efectuează și operațiuni de ecarisaje, în conformitate cu legislația în domeniu.**

În ceea ce privește activitatea de mediu, societatea efectuează colectarea selectivă a deșeurilor obținute din activitatea desfășurată.

GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD SA este certificată privind sistemul de management al calității

din anul 2009. Societatea a stabilit un sistem integrat de management al calității, mediului, securității și sănătății ocupaționale, în conformitate cu cerințele standardelor SR EN ISO 9001: 2008, SR EN ISO 14001: 2005 și SR OHSAS 18001: 2008, obținând autorizația de mediu nr.1053 din 21.10.2014, revizuită în 11.07.2017, reînnoită în 2020, și revizuită din nou la sfârșitul anului 2023.

Structura organizatorică și relațiile funcționale ale entității sunt prevăzute în Organigrama și statul de funcțiuni aprobate de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 42/11.06.2022.

Prezentul raport de activitate vizează perioada anului 2023, perioadă în care activitatea directorului general al SC. GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD SA., s-a desfășurat în baza contractului de mandat prin decizia nr.37/28.05.2022 și din septembrie 2023 pe baza unui mandat provizoriu prin Consiliul de administrație.

#### **Responsabilitățile generale asumate și realizate pe durata mandatului sunt următoarele:**

- Stabilirea direcțiilor principale și de dezvoltare ale societății
  - Examinarea și aprobarea PLANULUI DE MANAGEMENT al directorului general pe durata mandatului cuprinzând strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite în contractul de mandat.
  - Evaluarea performanței generale a societății și compararea periodică a rezultatelor realizate cu cele planificate.
  - Dezvoltarea societății din punct de vedere economic.
- ✓ Utilizarea corespunzătoare a angajaților cu echipamentele și consumabilele necesare
- Achiziție echipament individual de lucru și protecție PSI/SSM
  - Achiziție produse de papetărie,birotică/produse de curățenie
  - Achiziție medicamente și materiale necesare acordării primului ajutor
  - Fond de protocol , ceai cafea, bauturi racoritoare, apa, produse alimentare,Alimente, bauturi, tutun si produse conexe ,Feluri de mancare preparate
  - Achiziție materiale și accesorii curente (articole sanitare, accesorii electrice,materiale pentru construcții etc)
  - Achiziții consumabile pentru tehnica de calcul, toner
  - Echipament informatic și copiatoare (terminale informatice)
  - Dotarea și îmbunătățirea parcului auto a societății cu utilaje noi și second hand
  - Construcție și reparație padocuri pentru câini
  - Construcție (demolare clădire C2 + C5) padocuri noi
  - Reparație și modernizare clădiri și garduri de la cimitire
  - Reabilitare sediu societate
  - Instalare sistem de supraveghere video
  - Achiziție piese de schimb(filtre ulei, aer,polen,benzină,motorină/ uleiuri lubrefiante și agenți lubrefianți pentru parcul auto/utilaje
  - Achiziția materialelor consumabile destinate întreținerii sistemului de irigație aferent spațiilor verzi
  - Achiziție materialul pentru plantat, gazon, flori, arbori pentru amenajarea zonelor verzi
  - Achiziție unelte de lucru/ sectoare.
  - Achiziție hrană uscată pentru Adăpostul de câini fără stăpân
  - Achiziție materiale sanitare, echipament sanitar veterinar, mobilier și accesorii sanitar-veterinare
  - Achiziție medicamente,substanțe și materiale pentru tratament, sterilizare aferente activității Adăpostului de câini fără stăpân

- diverse articole, candelă , consumabile, sare, roabă, frânghie , chinga, diverse echipamente de gradinarit, ghivece, huse scaune, insecticid , erbicid, fungicid botnita ingrasamnat, roaba, scara, furca, greble, incarcator , acumulator, casca sudura, ruleta etc
- Coordonarea eficientă a personalului
- Calitatea climatului organizațional
- Calitatea managementului societății
- Corectitudinea datelor raportate
- Respectarea prevederilor normativelor interne și a procedurilor de lucru
- Îmbunătățirea permanentă a pregătirii profesionale și de specialitate
- Folosirea eficientă a resurselor firmei
- Dezvoltarea relație pozitive cu personalul societății în vederea motivării și a creșterii gradului de implicare în activitatea societății.
- Publicații periodice și comunicate pentru informarea cetățenilor cu privire la activitățile desfășurate în cadrul societății.

**Raportul de activitate prezintă:** gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță stabiliți și asumați prin Contractul de Mandat corelat cu obiectivele stabilite în Planul de Administrare, modul de îndeplinire a indicatorilor corelat cu obiective, realizările vante asociate măsurilor implementate, activitatea în cadrul comitetelor stabilite la nivelul Consiliului de Administrație, nivelul de transparență și aplicarea principiilor de management .Politica de actionariat.

Indicatorii de performanță au fost calculați pe baza bugetelor anuale de venituri și cheltuieli, aprobate prin hotărâri CA sau AGA (Adunarea Generală a Acționarilor reprezentată prin Boca Bogdan Vlad și Adina Liana Dumitrean, după caz, precum și pe baza situațiilor financiare, raportărilor operaționale din contractele de mandate încheiate între administrator și societate actualizate anual, în conformitate cu bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru fiecare an.

Decizia cu nr. 37/28.05.2022 a mandatului de administrator executiv se bazează exclusiv pe îndeplinirea cu succes a mandatului și indicatorilor de performanță, aspect constatat prin Hotărâri ale acționarilor, decizii ale Consiliului de Administrație și prin rapoartele de audit independente. Adicional criteriilor obiective de susținere a reînnoirii mandatului membrilor Consiliului de Administrație, se impune și menținerea bunei practici, asigurarea stabilității și continuității managementului societății pentru o activitate operațională optimă.

Administrarea societății a fost asigurată de consiliul de administrație având următoarea componență: președinte – Ovidiu Ilie, membri- Membrii: Petrila Cosmin Ioan, Godja Claudiu, Grozavu Claudia, Gheorghe Marian , pe o perioada de 4 ani, până la 17.09.2023, iar din 18.09.2023 de către un consiliu de administrație format din președinte – Ovidiu Ilie, membrii - Petrila Cosmin Ioan, Godja Claudiu Petru, Niță Daniel.

Pe perioada anului 2023 membrii Consiliului de Administratie au participat lunar la cel puțin o sedinta ordinara , în total pe anul 2023 membrii Consiliului de Administratie au participat la 18 sedinte și au luat 69 de decizii.

### **Indicatori economico-financiari la 31.12.2023**

**Desfășurarea activității pana in decembrie 2023 a necesitat consumuri de resurse umane, materiale și financiare**

Evoluția veniturilor și cheltuielilor societății în 2022-2023, se prezintă astfel:

## 1. VENITURI

-mii lei –

INDICATORI	REALIZAT 31.12.2022	REALIZAT 31.12.2023	Dif ( 2-1 )
0	1	2	3
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>14,030</b>	<b>14.848</b>	<b>797</b>
<b>1.Venituri din exploatare d.c.</b>	<b>14,029</b>	<b>14.825</b>	<b>798</b>
<b>1.1 Cifra de afaceri d.c.</b>	<b>13.906</b>	<b>14.472</b>	<b>568</b>
-venituri din vanzarea produselor		0	0
-venituri din servicii prestate	11,849	12.156	307
- venituri din chirii	1,765	2.026	141
- alte venituri	291	288	3
-vanzari marfuri	1	2	1
<b>1.2.   Venit cost productie</b>			
<b>1.3 Alte venituri din exploatare</b>	<b>123</b>	<b>353</b>	<b>230</b>
<b>2.Venituri financiare</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

Activitățile care concură la realizarea Cifrei de Afaceri sunt:

- Venituri din activitatea Spatii – Verzi;
- Venituri din activitatea Cimitire Eternitatea și Pomenirea;
- Venituri din activitatea de capturare Câini Comunitari;
- Venituri din Autorizații Cimitire;
- Venituri din activitatea Curatenie.

## 2. CHELTUIELI

-mii lei –

INDICATORI	REALIZAT 31.12.2022	REALIZAT 31.12.2023	DIFERENTA
0	1	2	2-1
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE-total, din care</b>	<b>12,455</b>	<b>14,159</b>	<b>1,704</b>
Cheltuieli cu materiile prime	1.880	2,008	128
Alte cheltuieli materiale	53	31	-22
Cheltuieli privind mărfurile	1	1	0
Cheltuieli cu energie și apa	106	136	30
Cheltuieli privind prestatiile externe	1.624	2,077	453
Cheltuieli cu alte imp., taxe și varsam.	219	424	205
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>7,229</b>	<b>8,733</b>	<b>1,484</b>
-salarii cu personalul	5.819	6,967	1,148
-salariu director general	198	216	18
-indemnizatii CA	221	284	63
-asigurari sociale	157	167	10
-tichete de masa	834	1099	265
Cheltuieli amortizare	858	736	-116
Alte cheltuieli de exploatare	485	13	-472
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>47</b>	<b>20</b>	<b>-27</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE :</b>	<b>12,502</b>	<b>14,179</b>	<b>1,674</b>

### 3. REZULTATE

INDICATORI	REALIZAT 31.12.2022	REALIZAT 31.12.2023
0	1	2
PROFIT DIN EXPLOATARE	1.574	669
PROFIT FINANCIAR	-46	-22
<b>REZULTATUL TOTAL BRUT ( PROFIT)</b>	<b>1,528</b>	<b>647</b>
Impozit pe profit	291	100
<b>REZULTATUL TOTAL NET ( PROFIT)</b>	<b>1,237</b>	<b>547</b>

La 31.12.2023 societatea realizează un profit brut în suma de 647 mii lei și un profit net în sumă de 547 lei.

### V. SITUATIA DATORIILOR ȘI CREAMTELOR

#### 1. DATORII

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023
0	1	2
Furnizori , furnizori de imobilizari	205	344
Datorii fata de personal	238	284
Datorii fata de bugasig soc	191	233
Datorii fata de bug de stat	160	295
alte datorii fata de bug de stat		
Datorii fata de bugetul local		
Datorii fata de alte fonduri	8	16
Alte datorii	79	64
Sume datorate asociatiilor	0	
Datorii fin -LEASING	367	82
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>1,169</b>	<b>1,255</b>

#### 2. CREAMTE

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023
0	1	2
CLIENTI	853	2429
FURNIZORI-DEBITORI	7	0
CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT		
CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL		
CREANTE CU BUGETUL ASIG SOC.	36	127
CREANTE CU BUG DE STAT	79	34
ALTE CREAMTE CU BUG STAT	4	1
ALTE CREAMTE	79	66
<b>TOTAL CREAMTE</b>	<b>973</b>	<b>2657</b>

## V. NIVELURILE INDICATORILOR DE ANALIZA A SITUATIEI FINANCIARE

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023
0	1	2
SOLVABILITATEA PATRIMONIALA ( CAPITAL PROPRIU/ TOTAL PASIVE)%	86.33%	90.66%
LICHIDITATE CURENTA ( ACTIVE CIRCULANTE/ DATORII CURENTE)	2.79	3.36
LICHIDITATE IMEDIATA ( ACTIVE CURENTE - STOCURI/DATORII CURENTE)	2.74	3.30

Din punct de vedere comercial, societatea este într-un proces de reglementare treptată prin prestările de servicii ale serviciuvelor societății.

Societatea Comercială Gospodarirea Comunală ARAD S.A. are sediul în Arad, Calea Timisoriei nr.61/A cu următoarele puncte de lucru:

Nr. crt.	DEPARTAMENT	Punct de lucru
1.	EDILITAR/SPAȚII VERZI	Str. Cometei 1-3
2.	CĂINI FĂRĂ STĂPÂN	C-lea Bodrogului5/A
3.	CIMITIRE - POMENIREA	C-lea Bodrogului Nr. 1
4.	CIMITIRE - MUREȘEL ARADUL NOU	Str. Milan Tabacovici
5.	CIMITIRE - ETERNITATEA	Str. Poetului FN
6.	CIMITIRE – GAI (DECIZIE 68/15.12.2022 – UNIFICARE INTR-UN SINGUR SERVICIU - CIMITIRE)	Str. Negoii FN
7.	CURATENIE	LA SEDIUL CLIENTULUI

Din punct de vedere operațional financiar, se poate observa o îmbunătățire a situației financiare a societății.

Elemente majore ce au influențat profitul operațional în perioada 2023 au fost următoarele:

- Solicitățile în număr mare de comenzi pentru capturarea câinilor fără stăpân din județ
- Optimizarea consumului de carburant
- Solicitări pentru prestarea serviciilor a spațiilor verzi
- Solicitări pentru vânzarea plantelor ornamentale din producție proprie vegetală
- Reducerea cheltuielilor la utilități

Structura organizatorică și relațiile funcționale ale entității sunt prevăzute în Organigrama și Statutul de funcții aprobate de Consiliul de Administrație prin Decizia nr. 42/11.06.2022.

Organigrama societății cuprinde următoarele servicii aflate în subordinea directorului general:

1. Birou secretariat, monitorizare, consiliere achizitii marketing
2. Birou SSM, Caserie, Relatii externe-mediere
3. Birou Audit Intern
4. Birou Control CFP
5. Birou Resurse Umane
6. Departament Edilitar, Mediu
7. Departament Cimitire
8. Departament Câini Fără Stăpân
9. Departament Curățenie

Din 15.12.2023 s-a aprobat noua organigramă prin HCLM nr.679.

Raportat la aceste variabile, principalele obiective sunt următoarele:

- Menținerea și creșterea capacității de producție
- Optimizarea cheltuielilor



- Îndeplinirea obiectivelor majore investiționale
- Îmbunătățirea indicatorilor privind performanțele financiare ale societății

Corelat la aceste obiective, au fost stabiliți indicatorii de performanță ai Consiliului de Administrație în așa fel în cât să reflecte obiectiv și coerent activitățile și măsurile membrilor Consiliului de Administrație și Directorului General, și să permită o cuantificare calitativă și cantitativă a acestor măsuri și acțiuni. Referitor la gradul de îndeplinire a planului valoric anual de investiții, în determinarea acestuia sunt luate în calcul și investițiile majore din planul de management, respectiv din planul de administrare, iar gradul de realizare este limitat (realizat vs planificat).

În privința îndeplinirii indicatorilor menționați, valabil ca și indicator pentru contractul de mandat al directorului general, calculul este realizat pe baza datelor situațiilor financiare consolidate. Calculul gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai managementului este verificat de auditorul financiar.

Indicatorii de performanță ai directorilor sunt aliniați cu indicatorii de performanță ai Consiliului de Administrare. În calitate de director general, se urmărește gradul de îndeplinire al indicatorilor de performanță stabiliți prin contractul de administrație, precum și indicatorii de performanță stabiliți prin contractul de mandat.

La nivelul conducerii au fost analizate și aprobate decizii care să asigure stabilitatea veniturilor pe baza menținerii unei producții stabile și constante. Aceste decizii au fost dublate de o eficientizare a procesului de achiziții prin abordare pro-activă a necesităților și cantităților aferente. De asemenea, Conducerea a avut în vedere eficientizarea costurilor fie prin regândirea și prioritizarea proceselor de achiziții, fie prin procesul de implementare a managementului integrat. Cheltuielile de operare și mentenanță au fost, de asemenea prioritizate în funcție de necesități și impact fără a afecta, însă, societatea, aceasta din urmărând prioritatea absolută.

#### Obiective majore pentru 2024

Pentru anul 2024 societatea își propune să continue procesul investițional în funcție de resursele financiare ale societății, de modificările pe plan economic și în funcție de oportunitățile oferite de piață. Ponderea cea mai mare va fi deținută de activitățile de producție pentru consolidarea poziției de piață prin : re tehnologizare, mărirea capacității pentru reducerea costurilor și implicit maximizarea profitului.

PRESEDINTE,  
Ovidiu Ilie



DIRECTOR GENERAL,

FLORIN MARIS



CONTABILITATE EXTERNALIZATĂ,  
PGB CONSULTING  
Polyanki Tiberiu





Nr.

## **RAPORTUL**

### **CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU ANUL 2023**

#### **I. PREZENTARE GENERALĂ**

Societatea Comercială „GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD” S.A., cu sediul în Arad, Calea Timișorii, nr. 61/A, a fost înființată în anul 1998 prin reorganizarea Regiei Autonome de Gospodărire Comunală de sub autoritatea Consiliului Local Municipal Arad în baza Hotărârii nr. 344/22.12.1997 a CLM Arad.

Societatea funcționează în temeiul Legii societăților comerciale nr.31/1990, cu modificările și completările ulterioare și a Actului Constitutiv.

Are ca obiect principal de activitate: Activități de întreținere peisagistică, cod CAEN: 8130.

Principalele activități ale societății constau în prestări de servicii de întreținere a spațiilor verzi din Municipiul Arad, administrării cimitirelor umane din Municipiul Arad: Cimitirul Eternitatea, Cimitirul Pomenirea, Cimitirul Gai, și Cimitirul Aradul Nou, și sunt împărțite în mai multe departamente, după cum urmează: Departament Edilitar, Departament Cimitire și Departament Câini Comunitari.

Activitatea de prestări de servicii de întreținere a spațiilor verzi se desfășoară preponderent către cel mai important beneficiar: Primăria Municipiului Arad, pe baza contractelor de prestări servicii pentru doua obiective din municipiu. Ocazional se mai efectuează comenzi și către terți, în limitele obiectivului de activitate al societății.

Cimitirele asigură servicii de închiriere locuri de veci pentru populația municipiului și prestării servicii de pompe funebre.

Totodată la nivel de municipiu se desfășoară tot pe baza contractului de prestări servicii, capturarea câinilor fără stăpân, iar în județ pe bază de comenzi emise de beneficiari.

În ceea ce privește activitatea de mediu, societatea efectuează colectarea selectivă a deșeurilor obținute din activitatea desfășurată; în acest sens a fost încheiat Contractul pentru colectarea, transportul și depozitarea deșeurilor solide și nepericuloase cu S.C. A.S.A. Servicii Ecologice S.R.L.

S.C. GOSPODĂRIREA COMUNALĂ ARAD S.A. este certificată privind sistemul de management al calității din anul 2009. Societatea a stabilit un sistem integrat de management al calității, mediului, securității și sănătății ocupaționale, în conformitate cu cerințele standardelor SR EN ISO 9001; 2008, SR EN ISO 14001: 2005 și SR OHSAS 18001:2008.

Pe parcursul anului 2023, conducerea a fost asigurată de Consiliul de Administrație având următoarea componență: președinte – Ovidiu Ilie, membrii- Membrii: Petrila Cosmin Ioan, Godja Claudiu, Grozavu Claudia și Gheorghe Marian, iar din 18.09.2023 de către un consiliu de administrație format din președinte – Ovidiu Ilie, membrii- Petrila Cosmin Ioan, Godja Claudiu Petru, Niță Daniel.

## II. CAPITALUL SOCIAL

Conform datelor înregistrate în registrul acționarilor și la Oficiul Registrului Comerțului, la data de 31.12.2023, capitalul social al societății este de 2.177.685.00 lei (douamilioane unasutasaptezecisaptemiisasesuteoptzecisiconcilei), divizat în 871.074 acțiuni nominative a câte 2,5 lei fiecare, reprezentând 100 % - MUNICIPIUL ARAD, în calitate de acționar unic.

## III. SITUAȚIA VENITURILOR, CHELTUIELILOR ȘI REZULTATELOR

Desfășurarea activității până în decembrie 2023 a necesitat consumuri de resurse umane, materiale și financiare

Evoluția veniturilor și cheltuielilor societății în 2022-2023, defalcate după natura lor, se prezintă astfel:

### 1. VENITURI

- mii lei -

INDICATORI	REALIZAT 31.12.2022	REALIZAT 31.12.2023	Dif ( 2-1 )
0	1	2	3
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>14,030</b>	<b>14.848</b>	<b>797</b>
<b>1.Venituri din exploatare d.c.</b>	<b>14,029</b>	<b>14.825</b>	<b>798</b>
<b>1.1 Cifra de afaceri d.c.</b>	<b>13.906</b>	<b>14.472</b>	<b>568</b>
<b>-venituri din vanzarea produselor</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>-venituri din servicii prestate</b>	<b>11,849</b>	<b>12.156</b>	<b>307</b>
<b>- venituri din chirii</b>	<b>1,765</b>	<b>2.026</b>	<b>141</b>
<b>- alte venituri</b>	<b>291</b>	<b>288</b>	<b>3</b>
<b>-vanzari marfuri</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
<b>1.2. Venit cost productie</b>			
<b>1.3 Alte venituri din exploatare</b>	<b>123</b>	<b>353</b>	<b>230</b>
<b>2.Venituri financiare</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

Activitățile care concură la realizarea Cifrei de Afaceri sunt:

- Venituri din activitatea Spatii – Verzi;
- Venituri din activitatea Cimitire Eternitatea și Pomenirea;
- Venituri din activitatea de capturare Câini Comunitari;
- Venituri din Autorizații Cimitire;
- Venituri din activitatea Curatenie.

### 2. CHELTUIELI

- mii lei -

INDICATORI	REALIZAT 31.12.2022	REALIZAT 31.12.2023	DIFERENTA
0	1	2	2-1
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE-total, din care</b>	<b>12,455</b>	<b>14,159</b>	<b>1,704</b>
Cheltuieli cu materiile prime	1.880	2,008	128
Alte cheltuieli materiale	53	31	-22
Cheltuieli privind mărfurile	1	1	0
Cheltuieli cu energie și apa	106	136	30
Cheltuieli privind prestațiile externe	1.624	2,077	453
Cheltuieli cu alte imp., taxe și varsam.	219	424	205
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>7,229</b>	<b>8,733</b>	<b>1,484</b>
-salarii cu personalul	5.819	6,967	1,148
-salariu director general	198	216	18
-indemnizații CA	221	284	63
-asigurări sociale	157	167	10
-tichete de masa	834	1099	265

Cheltuieli amortizare	858	736	-116
Alte cheltuieli de exploatare	485	13	-472
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>47</b>	<b>20</b>	<b>-27</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE :</b>	<b>12,502</b>	<b>14,179</b>	<b>1,674</b>

### 3. REZULTATE

- mii lei -

INDICATORI	REALIZAT	REALIZAT
	31.12.2022	31.12.2023
0	1	2
PROFIT DIN EXPLOATARE	1,574	669
PROFIT FINANCIAR	-46	-22
<b>REZULTATUL TOTAL BRUT ( PROFIT)</b>	<b>1,528</b>	<b>647</b>
Impozit pe profit	291	100
<b>REZULTATUL TOTAL NET ( PROFIT)</b>	<b>1,237</b>	<b>547</b>

La 31.12.2023 societatea realizează un profit brut în suma de 647 mii lei și un profit net în sumă de 547 lei.

### 1. DATORII

- mii lei -

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023
	1	2
0		
Furnizori , furnizori de imobilizari	205	344
Datorii fata de personal	238	284
Datorii fata de bugasig soc	191	233
Datorii fata de bug de stat	160	295
alte datorii fata de bug de stat		
Datorii fata de bugetul local		
Datorii fata de alte fonduri	8	16
Alte datorii	79	64
Sume datorate asociatiilor	0	
Datorii fin -LEASING	367	82
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>1,169</b>	<b>1,255</b>

### 2. CREANȚE

- mii lei -

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023
	1	2
0		
<b>CLIENTI</b>	<b>853</b>	<b>2429</b>
<b>FURNIZORI-DEBITORI</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
<b>CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT</b>		
<b>CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL</b>		
<b>CREANTE CU BUGETUL ASIG SOC.</b>	<b>36</b>	<b>127</b>
<b>CREANTE CU BUG DE STAT</b>	<b>79</b>	<b>34</b>
<b>ALTE CREANTE CU BUG STAT</b>	<b>4</b>	<b>1</b>
<b>ALTE CREANTE</b>	<b>79</b>	<b>66</b>
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>973</b>	<b>2657</b>

## V. NIVELURILE INDICATORILOR DE ANALIZA A SITUATIEI FINANCIARE

INDICATORI	31.12.2022	31.12.2023
0	1	2
SOLVABILITATEA PATRIMONIALA ( CAPITAL PROPRIU/ TOTAL PASIVE)%	86.33%	90.66%
LICHIDITATE CURENTA ( ACTIVE CIRCULANTE/ DATORII CURENTE)	2.79	3.36
LICHIDITATE IMEDIATA ( ACTIVE CURENTE - STOCURI/DATORII CURENTE)	2.74	3.30

Solvabilitatea patrimonială reprezintă gradul în care societatea poate face față obligațiilor de plată. Acest indicator este considerat dacă rezultatul obținut depășește 30% indicând ponderea resurselor proprii în totalul pasivului.

Lichiditatea curentă este unul dintre cei mai importanți indicatori financiari ai unei societăți și măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele pe termen scurt din bilanț. Se calculează ca raport între activele circulante și totalul datoriilor pe termen scurt. Valoarea optimă pentru acest indicator este în jur de 2. Nivelul acestui indicator arată că societatea nu are dificultăți de plată a datoriilor.

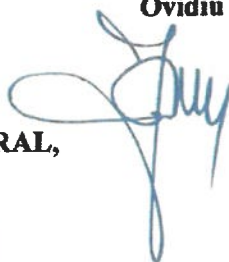
Lichiditatea imediată arată măsura în care firma își poate onora datoriile pe termen scurt din creanțe și disponibilități bănești. Se apreciază că nivelul minim acceptat al acestei rate este 1. Valoarea pe care o înregistrează acest indicator este peste minimul acceptat, de unde rezultă că societatea nu are dificultăți de plată a datoriilor pe termen scurt din surse proprii.

La întocmirea situațiilor financiare semestriale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și ale OMFP nr. 2531/2018, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare semestriale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Față de cele arătate mai sus propunem Adunării Generale a Acționarilor să aprobe prezentul Raport, Bilanțul, Contul de profit și pierderi și anexelor la acesta.

Raportul Consiliului de Administrație s-a întocmit având în vedere documentația pusă la dispoziție de către societate, respectiv Bilanț contabil (cod 10), Cont de profit și pierdere (cod 20), Date informative (cod 30).

**PRESEDINTE,**  
**Ovidiu Ilie**



**DIRECTOR GENERAL,**  
**FLORIN MARIS**



**CONTABILITATE EXTERNALIZATĂ,**  
**PGB CONSULTING**  
**Polyanka Tiberiu**

