

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
URBAN SERV SA BOTOȘANI
Nr. 70 10.08.2024

RAPORT SEMESTRUL I 2024

**URBAN SERV S.A.
BOTOȘANI**



I.PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

❖ Denumire societate:	URBAN SERV S.A., Botoșani
❖ Adresa sediului central:	1 Decembrie nr. 19
❖ Telefon/Fax:	0231/517912; 0231/531662
❖ Certificat de înmatriculare/înregistrare:	J07/272/04.08.1998
❖ Cod unic de înregistrare:	RO 10863076
❖ Felul capitalului:	capital de stat
❖ Capital social:	10.060.820 Lei
❖ Număr acțiuni:	4.024.328 lei acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei/acțiune

❖ **Detine:**

- ✓ Licenta A.N.R.S.C. clasa 2 nr. 6539 /30.10.2023 pentru activitatea de colectare separate si transportul separate al deseurilor municipale si al deseurilor similare;
- ✓ Licenta A.N.R.S.C. clasa 2 nr. 5028/18.08.2020 pentru activitatea de curatare si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei sau inghet;
- ✓ Licenta A.N.R.S.C. clasa 2 nr. 5027/18.08.2020 pentru activitatea de maturat, spalare, stropirea si intretinerea cailor publice;
- ✓ Autorizatie de Mediu nr. 63/2.10.2017 revizia 2 / 04.09.2023 pentru obiectivul "Colectare si transport deseuri municipal " lot IV Botosani;
- ✓ Autorizatie de Mediu nr35/15.05.2023 revizita prin decizia 73/25.03.2024 pentru activitatea salubritate strazi Municipiul Botosani
- ✓ ISO 9001: 2015, ISO 14001: 2015 si ISO 45001 :2018, valabile pana in 06.04.2026.

❖ **Domeniul de activitate**

Principalele activități ale societății constau în:

- a) colectarea și transportul deseurilor municipal separat al deșeurilor reziduale si reciclabile municipiul Botosani Zona IV;
- b) măturatul, spălarea, stropirea și întreținerea căilor publice;

c) curățarea și transportul zăpezii de pe căile destinate accesului pietonal și a rigolelor, menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț;

d) activități auxiliare:

- activitate de întreținere și reparare a utilajelor din dotare;
- confecționarea de containere metalice ;
- inchiriere recipient la societati,institutii publice, persoane fizice .

Obiectul de activitate se deruleaza în baza contractelor de concesiune încheiate astfel:

- ✓ CONTRACTUL nr. 10992/14.05.2020 de delegare a serviciului public de salubritate al Municipiului Botosani pentru activitatile de maturat ,spalat, stropirea si intretinerea cailor publice, curatarea si transportul zapezii de pe caile publice si mentinerea in functiune a acestora pe timp de polei sau inghet valabil pana in 20.05.2025.
- ✓ CONTRACTUL nr. 927/09.2017 - Concesionarea serviciului public de colectare și transport a deșeurilor municipale solide în Județul Botoșani “ – Zona 4 Botoșani – 2017.
Valabilitatea contractului expiră la 11.09.2025.
- ✓ CONTRACTE de inchiriere recipienti (1.1 mc, 4 mc , 7 mc, 10 mc) încheiate cu persoane fizice, agenți economici și instituții publice.

Activitatea s-a desfășurat cu un număr mediu de 225 salariați.

În semestrul I anul 2024 conducerea societății a fost asigurată de:

Adunarea Generală a Acționarilor având ca acționar unic Consiliul Local al Municipiului Botoșani, conform H.C.L. nr. 332/26.11.2020, prin reprezentanții:

👤 TAIELUP PETRU – consilier local

👤 LĂZĂRUC DANA– consilier local

Consiliul de administratie provizoriu cf. HAGA nr. 1/01.03.2023 (01.03.2023-30.06.2023)

👤 Padurariu Dan Stefan - președinte

👤 BeilicConstantin Andrei - membru

👤 Egner Florin Simion - membru

👤 Olaru Manuela - membru

👤 Tanasa Albert - membru

Conducerea societății formată din:

👤 Mihail Gabriel Tanasa – director general

👤 Camelia Șușter – director economic

Consiliul de Administrație s-a întrunit, cel puțin o dată pe lună. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor economico-financiare a activității curente și de perspectivă imediată,

stabilirea măsurilor corective necesare și soluționarea tuturor problemelor curente de competența Consiliului de Administrație.

SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA A SOCIETATII

BILANȚ					
ACTIV			PASIV		
	30.06.2023	30.06.2024		30.06.2023	30.06.2024
ACTIVE IMOBILIZATE	11,401,462	10,851,362	CAPITAL	9,910,820	10,060,820
CREANȚE	3,455,244	3,044,804	REZERVE DIN REEVAL , LEGALE SI ALTE REZERVE	2,445,319	2,454,831
STOCURI	266,270	211,252	DATORII	4,925,001	3,275,153
DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI	2,342,003	2,332,064	PIERDERE RAPORTATĂ		
CHELTUIELI IN AVANS	8,117	39,237	PROFIT AN FINANCIAR	-271,538	659,965
			VENIT AVANS		6,250
			PROVIZIOANE	463,495	21,700
TOTAL	17,473,096	16,478,719	TOTAL	17,473,096	16,478,719

CAPITAL

Capitalul social la data de 30.06.2024 este de 10.060.820 lei concretizat într-un număr de 4.024328 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiunea.

In semestrul I 2024 capitalul social nu a suportat modificari.

Consiliul Local al Municipiului Botoșani este acționar unic .

CAPITALURI PROPRII

Valoarea totală a capitalurilor proprii la 30.06.2024 fata de 30.06.2023 este mai mare cu 1.091.016 lei, in principal datorita inregistrarii unui profit de 659.965 lei ,majorării capitalului social prin aport in numerar de la Consiliul Local Botosani de 150.000 lei .

Situația comparativa a capitalurilor proprii se prezintă astfel:

DENUMIRE	30.06.2023	30.06.2024	diferenta
1	2	3	4=3-2
CAPITAL SOCIAL	9,910,820	10,060,820	150,000
DIFERENȚĂ DIN REEVALUARE	273,130	273,130	0
REZERVE LEGALE SI ALTE	2,172,188	2,181,700	9,512
PROFIT SAU PIERDERE REPORTAT(A)		659,965	659,965
PROFIT SAU PIERDERE EXERCITIU FINANCIAR	-271,538		271,538
TOTAL CAPITALURI PROPRII	12,084,600	13,175,616	1,091,016

CREANTE

URBAN SERV SA BOTOȘANI / RAPORT SEMESTRUL I 2024

Conform bilanțului la 30.06.2024 societatea înregistrează creanțe în sumă totală de 3.044.804 lei, cu o reducere de 378,322 lei față de 30.06. 2023.

Situația creanțelor, comparativ, se prezintă astfel:

NR CRT		30.06.2023	30.06.2024	DIFERENTE
1	2	3	4	5=4-3
I	CREANTE PE CATEGORII DE BENEFICIARI din care:	3,185,870.23	2,611,874.06	541,877.49
1	PRIMĂRIA BOTOȘANI	1,455,833.70	1,226,954.30	228,879.40
	SALUBRIZARE STRADALA	874,400.40	911,199.5	36,799.10
	TRANSPORT DESEURI MENAJERE BOTOSANI	581,433.30	31,5754.8	265,678.50
2	TRANSPORT DESEURI MENAJERE AGENȚI ECONOMICI	50,718.16	55,685.54	4,967.38
3	TRANSPORT DESEURI MENAJERE ZONA IV	1,074,776.00	1,280,011.25	205,235.25
4	DIVERSE	81,467.37	49,068.86	-32,398.51
6	ACTIONAȚI IN JUDECATA	655,818.80	165,016.59	490,802.21
7	AJUSTARE CREANTE	132,743.80	164,862.48	32,118.68
II	ALTE CREANȚE, din care:	269,374.00	452,954.60	183,580.60
2.1	IMPOZIT PE PROFIT DE RECUPERAT	0.00	111,487.79	111,484.79
2.2	DREPTURI SALARIALE	22,947.00	44,407.5	21,460.50
2.3	DIVERSE (CHELTUIELI JUDECATA ,DEBITORI DIVERSI)	89,693.00	93,394.65	3,701.65
2.4	FOND CONCEDIU MEDICAL ANGAJATOR + TVA NEEEXIGIBIL	156,734.00	203,664.66	46,930.66
	TOTAL	3,455,244	3,064,829	-358,297

1. Creanțe curente in sūma de 2.291.382 lei

2, Creantele restante se prezinta astfel :

📌 165,016,59 lei creanțe acționate in instanță astfel:

- creanțe aferente populației de la case acționați în instanță în valoare de 8 591,98 lei reprezentând servicii colectare separată și transport separat al deșeurilor ;
- 48.946,19 lei creanțe aferente agenților economici acționați în instanță reprezentând servicii de colectare separată și transport separat al deșeurilor ;
- 107.478.42 lei ,reprezentând contravaloare servicii de paza SST1,2,3
- S-au înregistrat ajustări de creanțe în suma de 164.862,48 lei pentru clienți in litigiu agenți economici si persoane fizice .

📌 50.239,68 sume in curs de lămurire ,

📌 202,935 lei, reprezintă concedii medicale de incasat de la casa de sanatate aferenta lunilor octombrie 2023 - mai 2024;

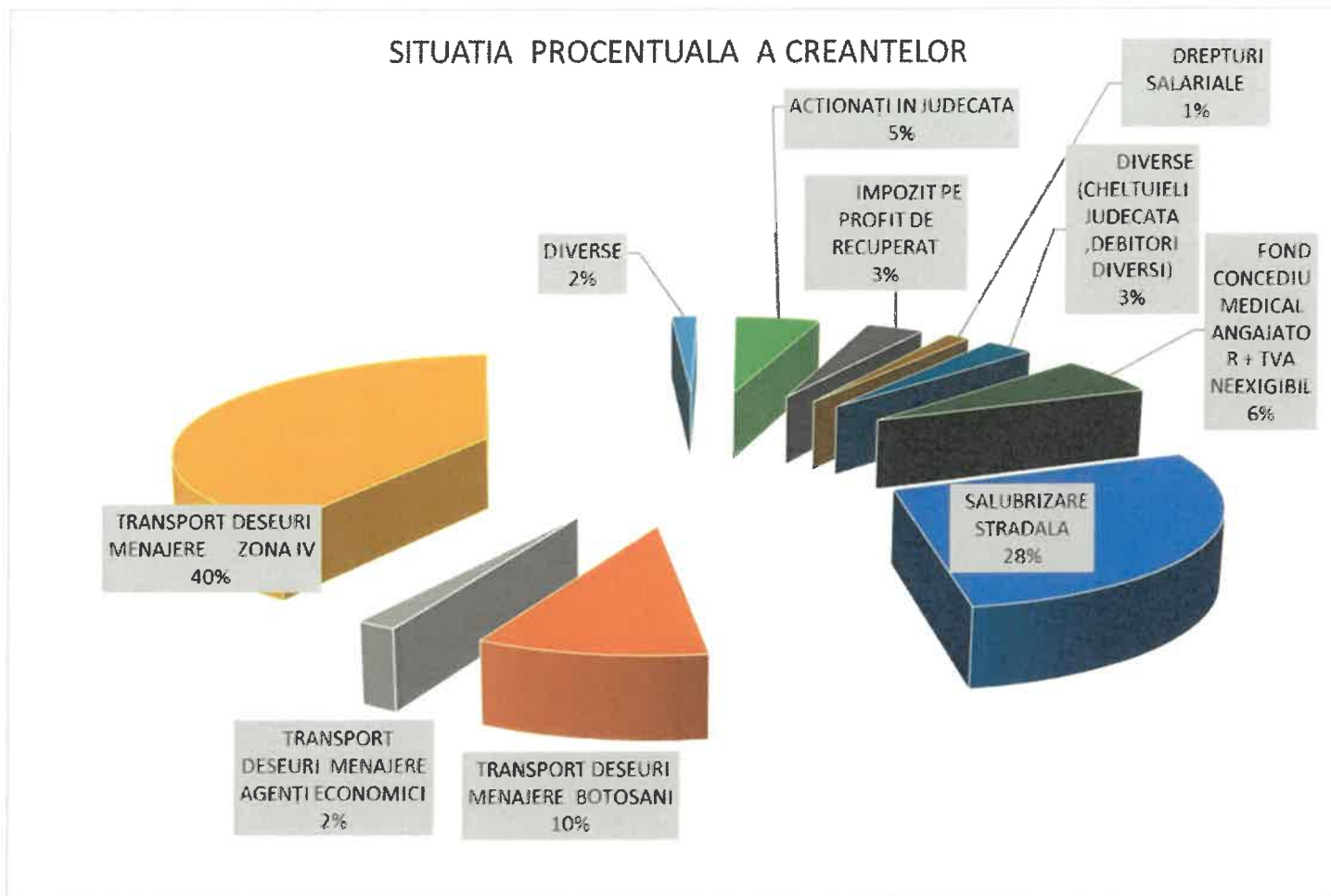
📌 20,866 lei reprezintă c/v serviciilor de transport deșeuri pentru agenți economici si populație restante între 60-150 zile, pentru care s-au întocmit si înaintat notificări și somații;

📌 22.129,97 lei rep rezinta cheltuieli de judecata aferente debitelor client incerti .

Situația analitică a creanțelor pe vechimi si situatia analitica a datoriiilor - anexa 1

Situatia analitica a ajustarilor - anexa 2

Structura grafica procentual a creantelor la 30.06.2023 se prezinta astfel;



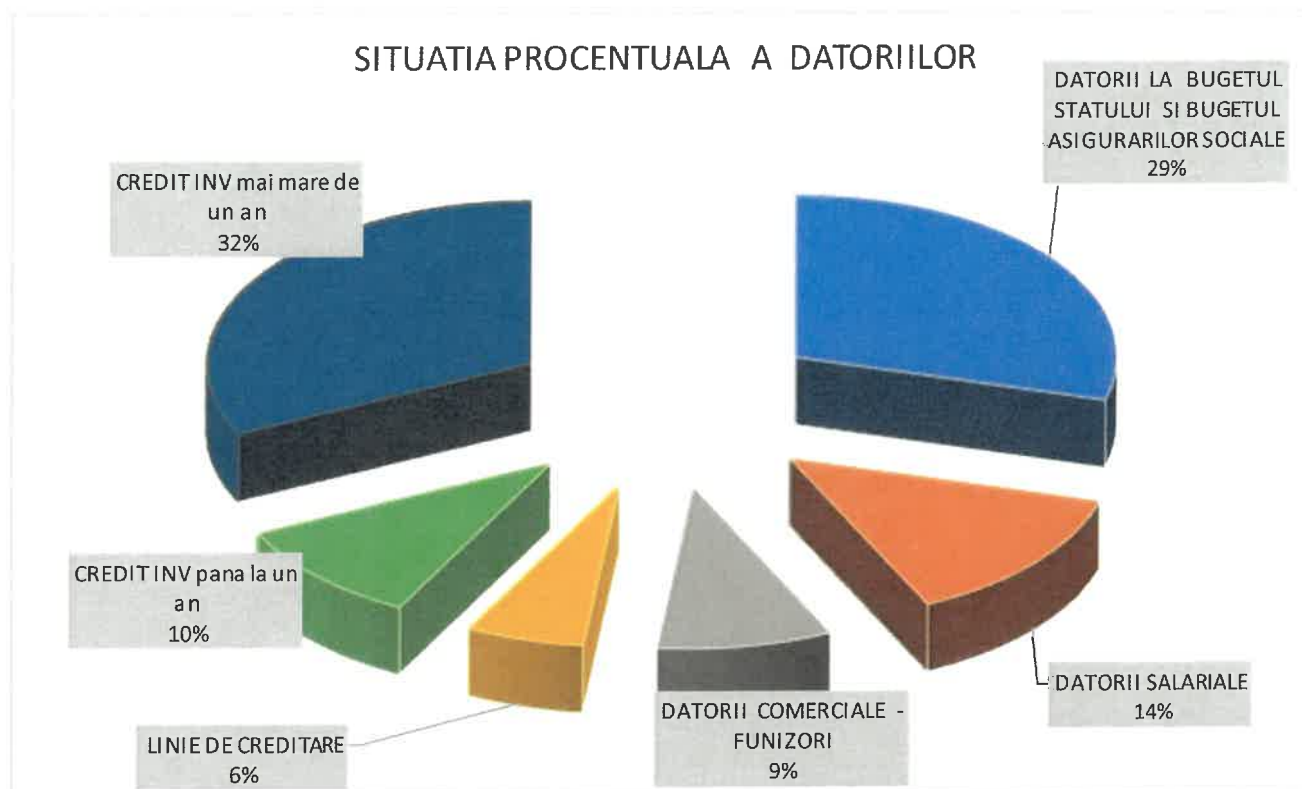
SITUATIA DATORIILOR

Datoriile totale înregistrate de URBAN SERV SA Botoșani la 30.06.2024 sunt în sumă de 3.275.153 lei, cu o reducere de 1.649.848 lei fata de 30.06.2023, reducere determinată de achitarea la termenele scadent a creditului de investitii si utilizarea mai puțin a liniei de credit .

STRUCTURA COMPARATIVĂ A DATORIILOR LA 30.06.2024

NR. CRT	OBLIGATII DE PLATA	DATORII INREGISTRATE LA :		DIFERENTE
		30.06.2023	30.06.2024	
1	2	3	4	5=4-3
1	DATORII LA BUGETUL STATULUI SI BUGETUL ASIGURARILOR SOCIALE	786,037	963,420	177,383
2	DATORII SALARIALE	392,501	442,981	50,480
3	DATORII COMERCIALE -FUNIZORI	478,657	309,877	-168,780
4	LINIE DE CREDITARE	1,516,970	192,485	-1,324,485
5	CREDIT INVESTITII	1,750,836	1,386,415	-364,421
	CREDIT INV pana la un an	322,234	336,057	13,823
	CREDIT INV mai mare de un an	1,428,602	1,050,358	-378,244
	TOTAL	4,925,001	3,295,178	-1,629,823

Structura grafica procentual a datoriilor la 30.06.2024 se prezinta astfel:



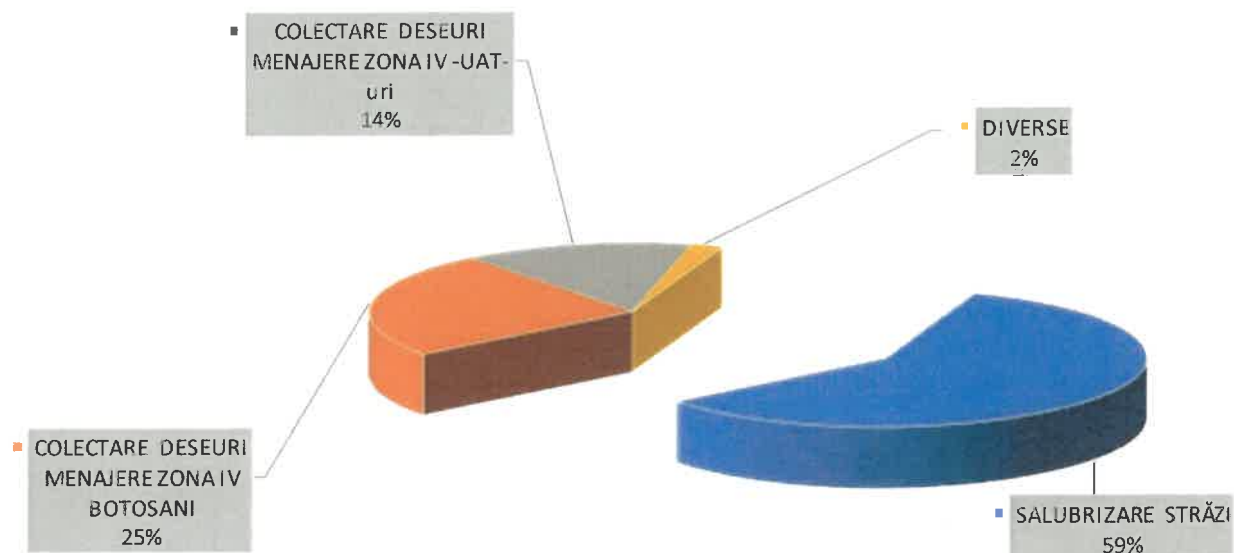
Datoriile sunt reprezentate în bilanț la valoarea nominală..

Menționăm că societatea nu înregistrează datorii restante la data de 30.06.2024:

- ❖ datoriile la bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale sunt cele aferente lunii iunie 2024 cu termen scadent 25.07.2024;
- ❖ datoriile comerciale se încadrează în termenele scadente prevăzute în contracte;
- ❖ datoriile salariale sunt aferente lunii iunie achitate până în data de 11.07.2024.

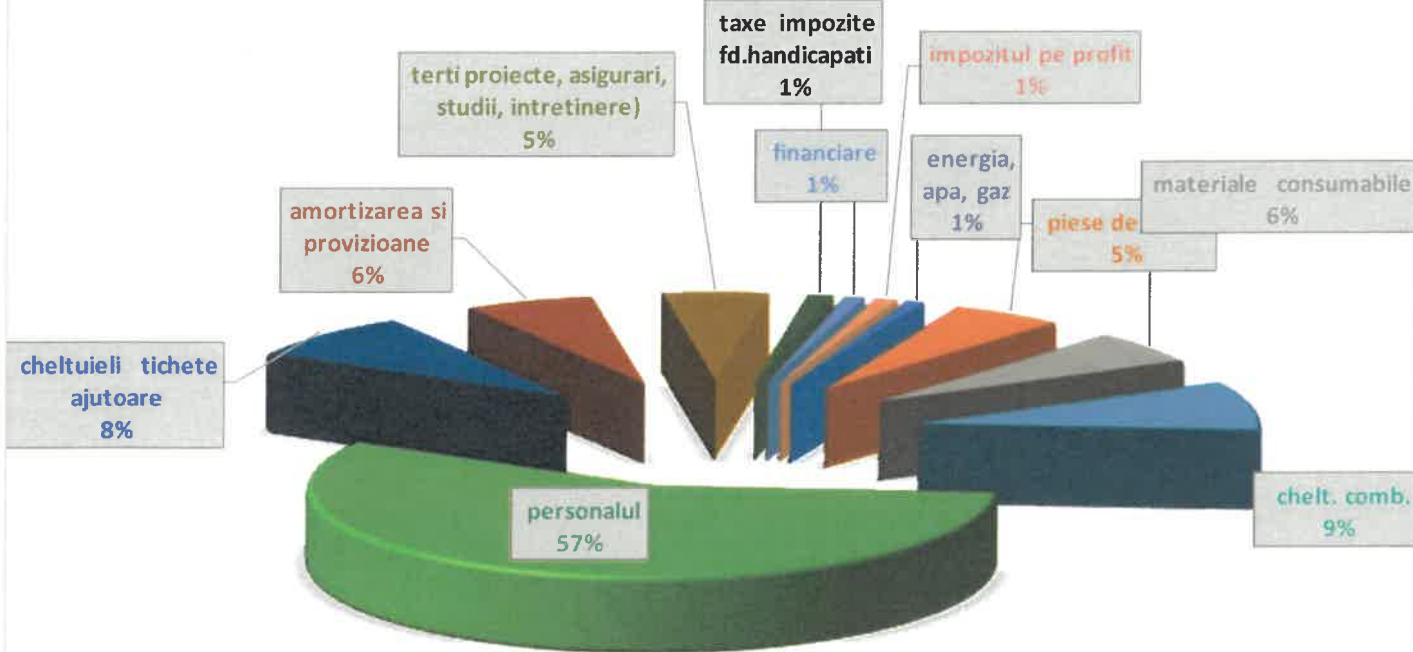
Structura comparativa a veniturilor si cheltuielilor

NR. CRT.	STRUCTURA VENITURILOR	30.06.2023	30.06.2024	%
0	1	2	3	4=3/2
	TOTAL VENITURI din care:	10,475,535.42	13,215,138.39	126
I	VENITURI DIN EXPLOATARE	10,474,463.29	13,213,935.73	126
1	SALUBRIZARE STRĂZI	6,108,819.14	7,800,645	128
2	COLECTARE DESEURI MENAJERE ZONA IV BOTOSANI	2,525,487.81	3,330,604	132
3	COLECTARE DESEURI MENAJERE ZONA IV -UAT-uri	1,584,210.79	1,829,266	115
4	DIVERSE	250,291.02	252,115.9	101
5	ANULARE PROVIZIOANE	5,654.53	1,304.83	23
II	VENITURI FINANCIARE	1,072.13	1,202.66	112



	STRUCTURA CHELTUIELILOR INREGISTRATE	30.06.2023	30.06.2024	%
1	2	3	4	5=4/3
1	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE din care:	10,589,010	12,289,379	116
	chelt.cu energia, apa, gaz	97,636	96,296.0	99
	chelt. piese sch.	571,042	669,442.3	117
	chelt. mat.cons	674,934	734,808.8	109
	chelt.obiecte de inventar	58,472	55,020.9	94
	chelt. comb.	991,154	1,110,177.0	112
	chelt. cu personalul	6,301,265	7,160,114.0	114
	cheltuieli tichete ajutoare	788,429	1,028,536.0	130
	chelt. cu amortizarea si provizioane	482,223	669,418.6	139
	chelt. terti	478,926	615,196.9	128
	alte chelt. de exploatare	20,138	8,233.0	41
	cheltuieli taxe impozite	124,791	142,135.8	114
2	CHELTUIELI FINANCIARE	158,064	111,625.0	71
3	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT		154,167.0	0
4	CHELTUIELI TOTALE	10,747,074	12,555,171	117

structura procentuala a cheltuielilor



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	30.06.2023	30.06.2024	DIFERENTE
1	2	3	4	5=4-3
1	Venituri din exploatare	10,469,279	13,212,630	2,743,351
2	Cheltuieli din exploatare	10,583,824	12,288,076	1,704,252
3	Rezultatul din exploatare	-114,545	924,554	1,039,099
4	Venituri financiare	1,072	1,203	131
5	Cheltuieli financiare	158,065	111,625	-46,440
6	Rezultatul financiar – Profit	-156,993	-110,422	46,571
7	Venituri totale	10,470,351	13,213,833	2,743,482
8	Cheltuieli totale	10,741,889	12,399,701	1,657,812
9	Rezultatul brut – Profit	-271,538	814,132	1,085,670
10	Impozit pe profit	0	154,167	154,167
11	Rezultatul net – Profit	-271,538	659,965	931,503

MIJLOACE BĂNEȘTI

Societatea înregistrează la 30.06.2024 disponibilități bănești la bancă și casierie în sumă de lei 2.332.063,92 lei din care :

- cont de garanție de buna execuție la Trezoreria Botosani in suma de 1.580.903.73 in baza art.21 din contractul 8925/14.07.2017 „concesionarea serviciului public de colectare si transport a deșeurilor solide în județul Botoșani” în favoarea Adi Ecoproces;
- scrisoare de garanție de buna execuție in suma de 700.525 lei in favoarea Adi Ecoproces.

INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

Pentru administratori neexecutivi si directorii executivi in conformitate cu alin. (2) art. 25 din HG 722 /2016 au fost stabiliți indicatorii financiari și nefinanciari si aprobat prin HAGA 7/26.05.2021.

La 30.06.2023 indicatorii de performanță financiari si nefinanciari se prezinta astfel:

INDICATORI PENTRU ADMINISTRATORI NEEEXECUTIVI SI DIRECTORI EXECUTIVI

30.06.2024

APROBAT HAGA nr. 6/26.05.2021

Nr. crt.	Denumire indicator	Nivel anual planificat	PROGRAMAT	REALIZAT	Pondere
I.C.P. FINANCIARI					MII LEI
1	Venituri totale	Venituri totale realizate	13,215	103	5.00 %
		Venituri totale bugetate	12,813		
2	Cheltuieli totale	Cheltuieli totale realizate	12,401	97	5.00 %
		Cheltuieli totale bugetate	12,796		
3	Gradul de achitare a datoriilor către bugetul de stat, bugetul local și fonduri speciale	Datorii achitate	730	100	5.00 %
		Datorii inregistrate	730		
4	Gradul de realizare a investițiilor ≥ 80 %	Total investiții realizate	16	100	5.00 %
		Total investiții bugetate	16		
	Total pondere				20.00 %
I.C.P. OPERAȚIONALI					
1	Menținerea licențelor/autorizațiilor în domeniul serviciilor de salubritate cu respectarea cerintelor impuse	permanent 100 %	100%	100%	5.00 %
2	Suprafata urbana salubritata mecanizat (Smec.), raportat la suprafata urbana totala salubritata (Stot.)1000mp	align="center">30%-40%	72973-mec	38.17	5.00 %
			27856		
	Total pondere				10.00 %
I.C.P. ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE					
1	Ponderea numarului de reclamatii scrise (Nr. recl.) în numărul total de utilizatori/clienti (Nr. clienti)	align="center">(Nr. Recl./ Nr. Clienti) ≤ 0,5 %	17	0.008	5.00 %
			219526		
2	Ponderea numarului de reclamatii justificate rezolvate (Nr. Recl. Just. Rez.) în numărul total de utilizatori/clienti (Nr. Clienti)	align="center">(Nr. Recl. Just. Rez./ Nr. Clienti) ≤ 0,1 %	100%	100%	5.00 %
	Total pondere				10.00 %
I.C.P. RESPONSABILITĂȚI SPECIFICE ACTIVITĂȚII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ					

1	Raportarea indicatorilor de performanta ai Consiliului de Administratie	Raportarea semestrială a situatiei indicatorilor de performanță financiari si nefinanciari ai C. A. si transmiterea către structura de guvernantă	100%	100%	25.00 %
2	Informare publica	Publicarea pe pagina web a societatii a: Hotararilor AGA, Rapoartelor C.A., Situațiilor financiare anuale si raportarile contabile semestriale, Raportului anual de audit extern	100%	100%	10.00 %
3	Aprobarea rapoartelor Consiliului in AGA și prezentarea lor structurii de Guvernanta	Raport semestrial privind activitatea de administrare conform art.55 alin.(1); Raport anual privind activitatea întreprinderilor publice conform art.56; Raport anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare privind remunerația CA și directorilor conform art.55 alin.(2)	100%	100%	25.00 %
Total pondere					60.00 %
Total general pondere					100.00 %

STRUCTURA PERSONALULUI ANGAJAT

La data de 30.06.2024 societatea isi desfasoara activitatea cu

- 2 directori cu contract de mandat, din care unul director general.
- 228 salariați

Structura personalului cu contract de muncă, conform pregătirii:

- persoane cu studii superioare = 18 salariați
- persoane cu studii medii = 74 salariați
- persoane necalificate = 136 salariați

Repartizarea personalului pe activități:

- Activitatea de colectare si transport deșeuri municipiul Botoșani = 57 salariați
- Activitatea de colectare și transport deșeuri zona IV UAT -municipiul Botoșani = 35 salariați
- Activitatea de salubritate = 115 salariați
- Personal TESA, administrativ = 21 salariați

Activitățile societății sunt efectuate în principal de personal necalificat și cu studii medii, preponderent masculin, cu vârsta înaintată, de peste 45 de ani.

Personalul administrativ reprezintă 9.2 % din total personal.

Câștigul mediu net lunar pe persoană a fost de 3.286 lei.

Câștigul mediu brut lunar pe persoană a fost de 5.613 lei.

Remunerația membrilor Consiliului de Administrație este stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor și formată dintr-o indemnizație fixă lunară .

Remunerația directorilor este stabilită de Consiliul de Administrație și este formată dintr-o indemnizație fixă lunară si o indemnizație variabila funcție de rezultatele financiare.

EVIDENȚA CONTABILĂ

URBAN SERV SA Botoșani conduce contabilitatea în partidă dublă în conformitate cu Legea nr. 82/1991 republicată, Codul fiscal - actualizat, O.M.F. nr. 1802/2014 - actualizat și cu respectarea Normelor Ministerului de Finanțe, întocmind rapoarte lunare, iar la 6 (șase) luni și la finele anului prezintă bilanțul contabil.

Înregistrările în contabilitate se fac cronologic și sistematic, potrivit Planului de conturi și normelor în vigoare, orice operație patrimonială fiind consemnată într-un document justificativ.

Înregistrarea în contabilitate a bunurilor mobile și imobile s-a efectuat la valoarea de achiziție sau de producție, după caz.

Contabilitatea mijloacelor fixe se ține pe categorii, pe fiecare obiect în parte și pe locuri de muncă.

Contabilitatea valorilor materiale se ține pe gestiuni, iar în cadrul acestora pe feluri de materiale, scule, dispozitive, verificatoare, etc.

Contabilitatea furnizorilor, clienților, a celorlalte creanțe și obligații este ținută pe categorii și în cadrul acestora, pe fiecare persoană fizică sau juridică în parte.

Contabilitatea veniturilor și a cheltuielilor se ține pe feluri de venituri și cheltuieli, în funcție de natura lor.

Lunar, pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor patrimoniale, se întocmește bilanța sintetică de verificare care, la rândul ei, are la bază bilanțele analitice pe conturi.

Au fost asigurate condiții de păstrare și arhivare a documentelor contabile, registrelor și situațiilor financiare.

Întocmirea raportului financiar s-a efectuat pe baza datelor existente în bilanța sintetică și analitică încheiată la data de 30.06.2024

Datele înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, fiind puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Tarifele practicate în desfășurarea activităților sunt aprobate prin Hotărâri ale Consiliului Local, ADI Ecoproces și Consiliul de Administrație.

În conformitate cu prevederile art. 57 din O.U.G. nr. 109/2011, s-au transmis Ministerului Finanțelor Publice, trimestrial, indicatorii economico-financiar din bugetele de venituri și cheltuieli, în formatul și la termenele stabilite .

INCADRAREA IN PREVEDERILE BVC SEM I 2024

							Mii lei
		INDICATORI	Nr. rd.	2024	TRIM II programat	TRIM II realizat	
0	1	2	3	4	6	7	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd8+Rd.9)	1	25.015	12.813	13.216	
	1	Venituri totale din exploatare	2	25.013	12.812	13.215	
	2	Venituri financiare	3				
	3	Venituri extraordinare	4	2	1	1	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.11+Rd.23+Rd.24)	5	24.981	12.796	12.401	
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	6	24.736	12.672	12.289	
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	7	6.602	3.363	3.171	
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	8	335	184	251	

URBAN SERV SA BOTOȘANI / RAPORT SEMESTRUL I 2024

		cheltuieli cu personalul, din care:	9	16.810	8.683	8.189
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.17+Rd.18)	10	15.920	8.270	7.766
	C1	ch. cu salariile	11	13.700	7.200	6.738
	C2	bonusuri	12	2.220	1.070	1.028
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	13			
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	14			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	15	582	251	271
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	16	308	162	152
	D.	alte cheltuieli de exploatare	17	989	442	678
	2	Cheltuieli financiare	18	245	124	112
	3	Cheltuieli extraordinare	19	0	0	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.25=Rd.1+Rd.10)	20	34	17	815
IV		IMPOZIT PE PROFIT	21	5	3	153
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	22			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	23	245	240	228
	2	Nr.mediu de salariați total	24	240	240	225

SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI LA 30.06.2024 FATA DE 30.06.2023.

Nr crt	DENUMIRE INDICATOR	Formula de calcul	30.06.2023		30.06.2024				
1	LICHIDITATE	curentă =	active curente	6,063,517	1.71	5,608,145	2.50	Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scut si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 1,5 - 2. Deci, cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia entitatii este mai buna.	
			datorii curente	3,538,586		2,244,819			
		imediată =	active curente - stocuri	5,797,247	1.64	5,396,893	2.40		Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in intervalul 0,5-1. Cu cat „testul acid” este mai mare decat 1, cu atat
			datorii curente	3,538,586		2,244,819			

URBAN SERV SA BOTOȘANI / RAPORT SEMESTRUL I 2024

									situatia entitatii este mai buna.	
2	SOLVABILITATE		=	capitaluri proprii	=	12,084,600	69.16	13,175,616	79.86	Exprima capacitatea de autofinantare a societatii, precum si masura in care poate fata obligatiilor sale de plata. O valoare ridicata a acestui indicator semnifica o sporire a capacitatii de autofinantare a societatii. Este recomandat ca nivelul acestei rate sa fie mai mare de 30%.
				total pasiv		17,473,096		16,498,744		
3	GRAD DE INDATORARE		=	total datorii	=	4,925,001	40.75	3,295,178	25.01	Este un indicator general al indatorarii si calculeaza proportia in care activul total /pasivul total este finantat din alte surse decat cele proprii, cum sunt credite, furnizori, datorii la stat. in conditii normale de activitate gradul de indatorare trebuie sa se situeze in jur 50 %. O limita sub 30 % indica o rezerva in apelarea la credite si imprumuturi iar peste 80 % o dependenta de credite, situatie alarmanta.
				capitaluri proprii		12,084,600		13,175,616		

Director
MIHAILA NASA

Director
CAMESTER