

CUP SALUBRITATE SA
Str. Horea, Cloșca și Crișan, nr. 5
Mun. Focșani, jud. Vrancea
CUI 25616767
Nr. ORC J39/277/2009

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR

HOTĂRÂREA NR. 4/17.05.2019

Mandatarii Consiliului Local Focșani și Consiliului Local Golești în Adunarea Generală a Acționarilor în cadrul SC CUP SALUBRITATE SA cu sediul în Focșani, str. Horea Cloșca și Crișan nr. 5, împuterniciți prin Hotărârea Consiliului Local Focșani nr. 157/29.03.2018 – Dan Raluca-Tatiana și Hotărârea Consiliului Local Golești nr. 20/30.03.2018 – dl. Gîrleanu Adrian, s-au întrunit în ședință ordinară, astăzi 17.05.2019, ora 12.00, la sediul CUP SALUBRITATE SA:

- Vizând Raportul Administratorilor pe 2018 și Raportul Auditorului Statutar la CUP SALUBRITATE SA pe anul 2018;
- Ținând cont de predeverile:
 - OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare și a Hotărârii nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
 - Legii nr. 31/1991 – legea societăților comerciale, republicată cu modificările și completările ulterioare și O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată;
- Având în vedere prevederile:
 - Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile anuale consolidate și recomandările Ordinului 10/2019 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 Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
 - Conform Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Actului Constitutiv al CUP SALUBRITATE SA Focșani;

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Aprobarea Situațiilor financiare aferente exercițiului financiar al anului 2018, pe baza Raportului Administratorilor pe 2018 și a Raportului Auditorului Statutar la CUP SALUBRITATE SA pe anul 2018;

Art. 2. Aprobarea propunerii Consiliului de Administrație de distribuire a profitului realizat în exercițiul financiar 2018, conform anexei "Propunere de distribuire a profitului

realizat (acoperire a pierderilor) în exercițiul financiar 2018,, care face parte integrantă din prezenta hotărâre;

Art. 3. Prezenta hotărâre va fi adusă la îndeplinire respectând prevederile legale specifice în vigoare și comunicată celor în drept prin grija reprezentanților societății.

ACȚIONARI

Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Focșani

Reprezentată prin mandatar:

dna. Raluca Tatiana Dan



Unitatea Administrativ Teritorială Comuna Golești

Reprezentată prin mandatar:

dl. Adrian Gîrleanu



AUDITOR STATUTAR

SC CONTEXPERT GENERAL SRL
Focsani, str.Comisia Centrala, nr. 26-28
Reg.Com.: J39/214/1999
CIF:11838836

DESTINATAR

Adunarea Generala a Actionarilor
SC CUP- SALUBRITATE S.A.
FOCSANI

RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR LA CUP- SALUBRITATE S.A. FOCSANI PE ANUL 2018

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare ale CUP- SALUBRITATE S.A. Focsani, cu sediul in Focsani, str. Horea, Closca si Crisan, nr.5, jud. Vrancea, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO-25616767, care cuprind bilantul la data de 31.12.2018, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

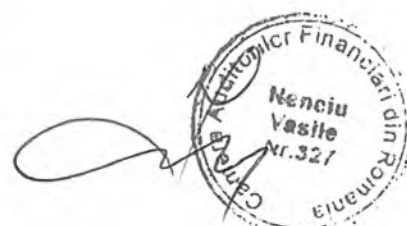
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

- Activ net.....=11.247.450 lei
- Total capitaluri proprii.....= 9.481.593 lei
- Pierderea exercitiului financiar 2018 = 869.726 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ale SC" CUP- SALUBRITATE" S.A. Focsani, ofera o imagine fidela a pozitiei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP 1802/2014 din jurisdictia Romaniei.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza « Regulamentul ») si Legea nr. 162/2017 (« Legea »). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in



sectiunea - *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare*- din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in , inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii- Raportul Administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara, aceasta fiind prezentata intr-un raport separat.

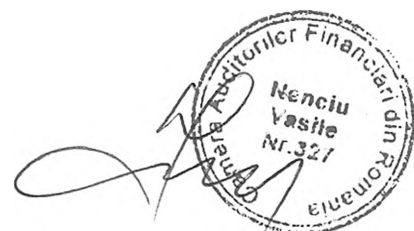
Opinia noastra cu privire la situatiile financiare individuale nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate) ;



In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobindite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP 1802/2014 din jurisdictia Romaniei si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

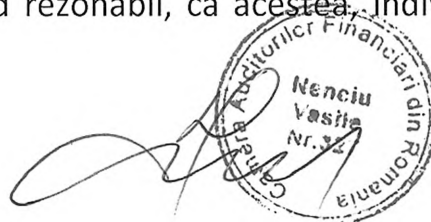
7. In intocmirea situatiilor financiare , conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista.

Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau



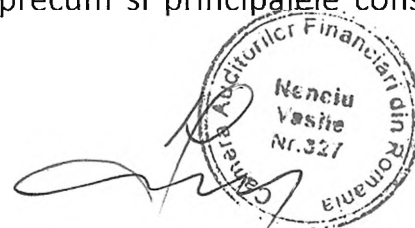
cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA , exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă , trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale



auditului, inclusiv orice deficiente ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

12. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate , in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si , unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

13. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

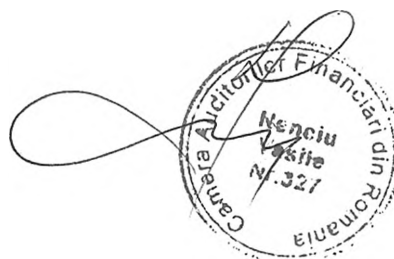
14. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 23.12.2016 sa auditam situatiile financiare ale SC "CUP-SALUBRITATE" SA Focsani pentru exercitiile financiare 2016-2018. In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Focsani, data 15.05.2019

SOCIETATE DE AUDIT,

SC"CONTEXPERT GENERAL"SRL inregistrata la CAFR cu nr. 482/2004
AUDITOR - NENCIU VASILE inregistrat la CAFR cu nr. 327/2001



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitatea: S.C. CUP-SALUBRITATE S.A.

Judetul: VRANCEA

Adresa: localitatea FOCSANI, str. HOREA CLOSCA SI CRISAN, nr. 5, bloc ____, ap. ____, SC. ____

Numar din registrul comertului: J 39/277/2009

Forma de proprietate: 34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3811—Colectare deseuri nepericuloase

Cod de identificare fiscala: 25616767

Directorul societatii, Vulpoiu Adrian Nicolae , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director
Ing. Vulpoiu Adrian Nicolae



Director Economic
ec. Vasilescu Maria-Cristina

A handwritten signature.

**PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT
(ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2018**

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2018, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Pierdere de repartizat la 31.12.2018	-869.725,88
Repartizarea pierderii pentru: <i>rezerve statutare</i>	-869.725,88
Profit/pierdere nerepartizat	0

Consiliul de Administratie al societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor sa aprobe ca :

Repartizarea pierderii aferente exercitiului financiar 2018, in valoare de **869.725,88 lei**, se propune a se efectua din resursa rezerve statutare, conform prevederilor statutare :

„art.21.4-Daca societatea va inregistra profit , va repartiza la rezerva statutara o cota de 75% din profitul net al societatii, **cu destinatia acoperirea pierderilor.**„

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

-dl.OLOERIU IOAN-LIVIU

-dl.VRABIE CATALIN

-dl.MANOLIU LICA-MARIUS



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

RAPORTUL Consiliului de Administrație al SC CUP-SALUBRITATE SA pe anul 2018

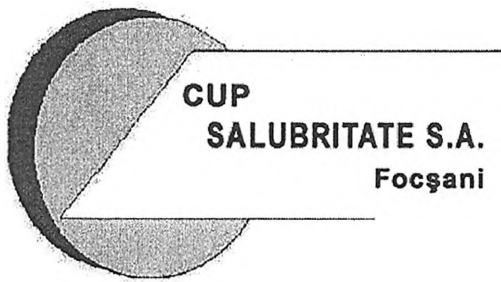
Situațiile financiare ale anului 2018 au fost întocmite conform **Ordinului ministrului finanțelor nr. 1.802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, recomandările Ordinului 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile și a prevederilor art. 28 alin. (1) și art.36 al. 1 (a) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare**, prin urmare SC CUP-SALUBRITATE SA depune Situații financiare ale anului 2017, cu următoarea componentă:

- Bilant;
- Cont de profit și pierdere;
- Situația modificărilor capitalului propriu;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Note explicative la Situațiile financiare anuale;
- Date informative;
- Situația activelor imobilizate.

Prezentul Raport al activității pe anul 2018, încearcă să prezinte cele mai importante evenimente petrecute, poziția financiară, principalele riscuri și incertitudini cu care se confruntă, corelate cu dimensiunea și complexitatea activităților, un scurt istoric al societății.

Fiind o societate cu capital integral de stat, în timpul anului 2018, Adunarea Generală a Acționarilor a avut în componența 2 membri: un reprezentant al acționarului Municipiul Focșani-d-na Dan Raluca și un reprezentant al celui de-al doilea acționar, Comuna Golești-dl.Girleanu Adrian.

Conducerea administrativă a societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație prin reprezentanții săi, astfel:



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

In perioada 01.01.2018- iulie 2018:

- dl. RUSU IOAN
- d-na PRISTAVU VIORICA
- dl.BALAS SERGIU VICTOR
- dl.IACOBET CRISTIAN-BERNARD
- dl.IORGULESCU DAN

In perioada august 2018-18 .03. 2019:

- dl. RUSU IOAN
- d-na PRISTAVU VIORICA
- dl.BALAS SERGIU VICTOR

In perioada 19.03.2019-prezent:

- dl.OLOERIU IOAN-LIVIU
- dl.VRABIE CATALIN
- dl.MANOLIU LICA-MARIUS

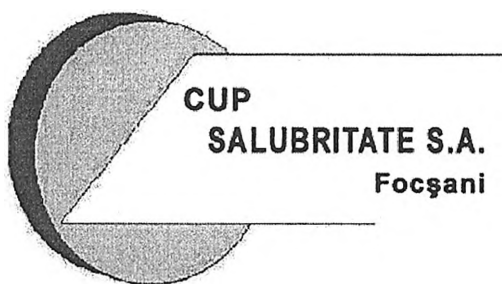
Conducerea executiva a fost asigurata astfel:

In perioada 01.01.2018-15.08.2018:

- Director –dl. PROFIROIU VIOREL
- Director Economic –d-na VASILESCU MARIA CRISTINA
- Sef productie – dl. OSTAHU EDUARD

In perioada 23.08.2018-01.09.2018:

- Director –dl. POPESCU FLORIN
- Director Economic –d-na VASILESCU MARIA CRISTINA
- Sef productie – dl. OSTAHU EDUARD



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

In perioada 01.09.2018-18.03.2019:

- Director –dl. PROFIROIU VIOREL
- Director Economic –d-na VASILESCU MARIA CRISTINA
- Sef productie – dl. POPESCU FLORIN

In perioada 27.03.2019-prezent:

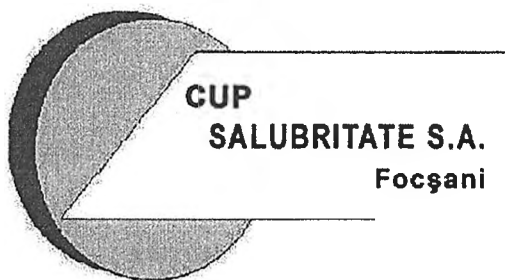
- Director-dl. VULPOIU ADRIAN-NICOLAE
- Director Economic –d-na VASILESCU MARIA CRISTINA

Numarul mediu de salariati in cursul anului 2018 a fost de 337 angajati.

In continuare vom proceda la prezentarea societatii, a indicatorilor cheie si a aspectelor importante ce au influentat activitatea societatii in anul 2018.

SC CUP SALUBRITATE a fost persoana juridica de drept privat – societate comerciala cu raspundere limitata infiintata in 2009, din desprinderea unei sectii care a apartinut SC C.U.P. SA FOCSANI, aceasta fiind initial asociat unic, detinand un capital social de 100.000 lei, compus din 10000 parti sociale, la valoarea nominala de 10 lei/parte sociala. La data de 03.02.2010 are loc cesionarea partilor sociale catre U.A.T. Municipiul Focșani , conform H.C.L. FOCSANI nr. 309/27.11.2009-privind aprobarea achizitionarii de catre Municipiul Focșani a partilor sociale detinute de S.C. CUP SA la S.C. CUP SALUBRITATE SRL FOCSANI. In urma Hotararii A.G.A. nr.1/22.08.2014 , are loc primirea ca asociat a U.A.T. GOLESTI , cu aport in numerar in valoare de 500 lei, la capitalul social al SC CUP-SALUBRITATE SRL. Pentru perioada 2010-2018, structura majorarii capitalului social este prezentata in tabelul urmatoare:

DATA decontare	DENUMIRE ASOCIAT	VALOARE lei
03.02.2010	U.A.T. FOCSANI	100.000
01.09.2014	U.A.T. GOLESTI	500
06.10.2014	U.A.T. FOCSANI	200.000
08.09.2015	U.A.T. FOCSANI	450.000
20.11.2015	U.A.T. FOCSANI	100.000



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

10.12.2015	U.A.T. FOCSANI	350.000
23.09.2016	U.A.T. FOCSANI	300.000
04.09.2017	U.A.T. FOCSANI	2.000.000
10.11.2017	U.A.T. FOCSANI	1.176.000
27.03.2018	U.A.T. FOCSANI	350.000
TOTAL		5.026.500

În urma Hotărârii A.G.A. nr.7/22.04.2016 se aproba schimbarea formei juridice a SC CUP SALUBRITATE din societate cu raspundere limitata in societate pe actiuni. În urma transformării, denumirea societății devine CUP SALUBRITATE S.A. și este o societate pe actiuni de tip „închis”.

Societatea are la sfârșitul anului 2018 ,peste 300 de angajați și își desfășoară activitatea în mai multe puncte de lucru din municipiul Focșani și din comunele Campineanca și Golești, din județul Vrancea. Începând cu data 01.09.2017, societatea a preluat prin transfer de la Direcția de Dezvoltare Servicii Publice, activitatea de maturat stradal, activitate componentă a salubrității. În cursul anului 2017, din aprilie 2017, CUP-SALUBRITATE SA își desfășoară activitatea și pe raza comunelor Cirligele și Vinători , iar în cursul anului 2018 își desfășoară activitatea și în comunele Bolotesti (din februarie 2018) , Garoafa(din octombrie 2018).

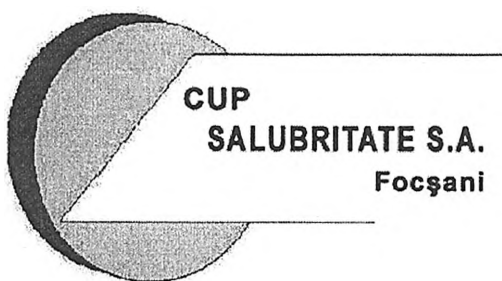
Sediul social al Cup Salubritate se afla în municipiul Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan Nr 5, unde se desfășoară și activitatea administrativă a societății. Conform certificatului constatator, sediul social este declarat și punct de lucru al acesteia.

Alte puncte de lucru ale societății:

1. Adresa: municipiul Focșani, strada Anghel Salingny nr. 11bis, județul Vrancea.

Activitățile principale desfășurate la sediu, conform certificatului constatator sunt: Recuperarea materialelor reciclabile sortate (Cod CAEN 3832), demontarea mașinilor și echipamentelor scoase din uz (cod CAEN 3831), activități de comerț și depozitare (cod CAEN 5210 și 4677).

2. Adresa: sat Golești, comuna Golești, strada Vergului nr. 1, județul Vrancea.



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Activitățile principale desfășurate la sediu, conform certificatului constatator sunt: Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor (Cod CAEN 4211), activități de comerț și depozitare (cod CAEN 5210 și 4677).

3. Pentru activitatea de gestionare a deșeurilor reciclabile a fost înființată o stație de sortare și s-a construit depozitul de deșuri reciclabile balotate, care se află pe teritoriul comunei Cimpineanca. Activitățile principale desfășurate la sediu, conform certificatului constatator sunt: Recuperarea materialelor reciclabile sortate (Cod CAEN 3832).

În prezent echipamentele societății care alcătuiesc parțial infrastructura aferentă activităților unității sunt prezentate astfel:

Salubritate menajera

- autospeciale pentru colectarea gunoierului menajer – 30 buc
- mașina spălat europubele- 1 buc
- containere 37 mc – 9 buc
- încărcător frontal – 4 buc
- tractor cu remorcă – 2 buc
- stație sortare cu 10 posturi
- ciur vibrant
- buldoexcavator-2 buc
- remorci-5 buc
- Tocător crengi Caravagi model bio 235(87863)
- Buldoexcavator VENIERI
- Autoutilitara iveco Daily 35/A
- Autogunoiera Man-Tga-26-310

Sortare și valorificare deșuri reciclabile

- ciur rotativ pentru fracția biodegradabilă
- prese verticale pet-uri – 3 buc
- presa orizontală pet + carton – 1 buc
- instalație de desfacut saci-1 buc
- electroexcavator stație sortare
- Container 37 mc Abroll 2018 Electromec-2 buc
- Container 22mc-sort

Preparare și asternere mixturi asfaltice

- instalație preparare mixturi asfaltice LPX 35
- freza asfalt RAB 750
- freza asfalt BITELLI
- finisor asternere asfalt



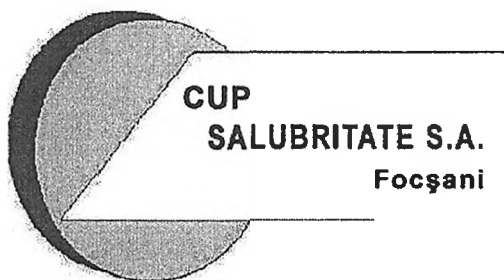
CUP
SALUBRITATE S.A.
Focșani

Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
R006BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

- finisor vibromax
- reciclator asflat
- cilindru compactor vibrator
- cilindru compactor
- cilindru compactor BITELLI
- autobasculanta 3.5 to-1 buc
- placa vibratoare-2 buc
- motocompresor pikamer-2buc
- Freza asfalt marca bitelli tigre
- Finisor vibromax F25
- Autobasculanta MAN L2000
- REMORCA NOUA JUPITER
- Compactor Paperino dynapac
- CENTRALA HIDRAULICA ATLAS COPCO-LP9-20P CU PICAMAR
- Repartitor emulsie bituminoasa cu lance tip comeba lbr
- Autoutilitara iveco Daily tector

Salubritate stradala

- containere 23 mc-9 buc
- buldoexcavator -2 buc
- automaturatori-4 buc
- automaturatori alei parcuri Hako-4 buc
- automaturatori alei parcuri Maxwind-4 buc
- utilaj dezapezire Unimog-2 buc
- autoutilitare-5 buc
- topitor zapada
- remorca topitor zapada
- Plug de zapada din segmenti schmidt cirron
- Imprastietor material antiderapant sararita stratos
- Autoutilitara multifunctionala unimog
- Lama zapada hidraulica pentru camion 3000mm cu suportii si roti
- Autospeciala multifunctionala echipata cu sararita +bazin de apa
- Rezervor polstif complet (40000l)
- Bazin fibra sticla 20 t
- Unimog u 90 mercedes benz
- Lama zapada marca assaloni



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Activitatea auto-inchirieri utilaje :

- fadroma-1 buc
- autoincarcator fiat kobelco
- autogredere -3 buc
- incarcator frontal fiat hitachi
- autoutilitare -8 buc
- automacara
- camion
- tractor
- remorca tractare Jupiter
- Autospeciala pentru transport containere urbane Mitsubischi
- Dacia Lodgy Speway DCI90CP

S.C. CUP-SALUBRITATE S.A., inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Vrancea sub nr. J39/277/2009, avand cod unic de inregistrare RO 25616767, a desfasurat in anul 2018 activitati de colectare ,transport și depozitare a deseurilor nepericuloase, maturat stradal și intretinere alei ,de reciclare a anumitor deseuri,de asfaltare ,de comert produse alimentare , realizand urmasorii indicatori :

- venituri totale	- 20.008.730 lei;
- cheltuieli totale	- 20.878.456 lei;
- pierdere bruta	- -869.726 lei.

CAPITALURILE PROPRII au inregistrat fluctuatii in cursul anului 2018,remarcandu-se o ***scadere de 583.728 lei***, fata de soldul la 31.12.2017 provenita din: majorare capital social-350.000 lei, repartizarea rezultatului anului 2017 la rezerve statutare-282.806 lei , repartizarea la rezerva din reevaluare-18.770 lei , rezultatul exercitiului 2018, pierdere bruta- -869.726 lei, ***reduceri din repartizarea rezultatului 2017-645.748lei, capitalizare rezerve din reevaluare-18772 lei.***

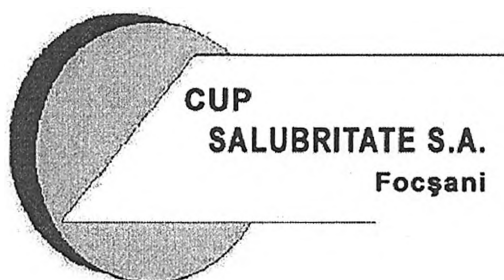
Actionariatul societatii la 31.12.2018, se prezinta astfel:

- U.A.T. Municipiul Focșani detine un numar de 502.650 actiuni, cu o valoare nominala de 10 lei/actiune, cu un aport la capitalul social de 99,99%;

- U.A.T. Comuna Golesti detine un numar de 50 actiuni, cu o valoare nominala de 10 lei/actiune, cu un aport la capitalul social de 0,01%;

Ca urmare a majorarii capitalului social in cursul anului 2018,cu suma de **350.000 lei**, prin aportul actionarului majoritar, Municipiul Focșani, au fost emise un numar **de 35.000 noi actiuni**, valoare nominala **10 lei fiecare**, detinute integral de Municipiul Focșani.

Numarul total al actiunilor CUP-SALUBRITATE S.A., emise in cursul anului 2018, de catre actionarul Municipiul Focșani:



CUP
SALUBRITATE S.A.
Focșani

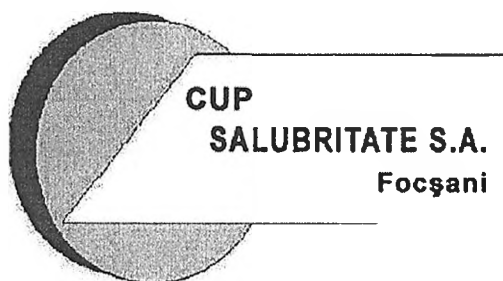
Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 : Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

DATA decontare	NUMAR ACTIUNI	VALOARE lei
27.03.2018	35.000	350.000
TOTAL	35.000	350.000

Majorarea capitalului social cu suma de 3.176.000 lei in anul 2017 si cu 350.000 lei in anul 2018, a servit achizitionarii si obtinerii in regie proprie a urmatoarelor mijloace fixe pe parcursul anului 2018:

NrInven	Denumire	Valoare	Perioada	Unitate	SURSA
409	Plug de zapada din segmenti schmidt cirron	68,005.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
56	Imprastietor material antiderapant sararita stratos	106,932.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
411	Autoutilitara multifunctionala unimog u218 serie sasiu WDB4050901V255913	601,024.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
361	Freza asfalt marca bitelli tigre sf,140,uzata	131,900.00	FEBRUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
364	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180313100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
365	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(w14700180315100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
362	Banda transportatoare completa cadru metalic,uzata(pentru freza asfalt marca bitelli tigre nr. inv.r	31,150.00	FEBRUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
378	Tocator crengi Caravagi model bio 235(87863)	72,850.00	MAI-2018	SALUBRITATE MENAJERA	CAPITALIZARE
366	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180314100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
367	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180316100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
383	Autospeciala vidanja Renault Maxity ser. sasiu VF6SHFF2481046763	92,098.00	IUNIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
352	Finisor vibromax F25 serie 840137100	70,100.00	IANUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
351	Cilindru compactor Bitelli DTV40 serie 10830311	42,150.00	IANUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
357	Vehicul mecanic curatare a strazilor	74,240.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
358	Echipament intretinere alei si parcuri	74,100.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
412	Echipament imprastiat solutie degivranta	114,905.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
Total		2,413,454.00			

La sfarsitul anului 2018, reperul Containere deseuri textile figureaza ca si Investitii in curs, deoarece nu s-au amplasat in intregime in anul 2017, pe raza municipiului Focșani in valoare de 115.334,86 lei.



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

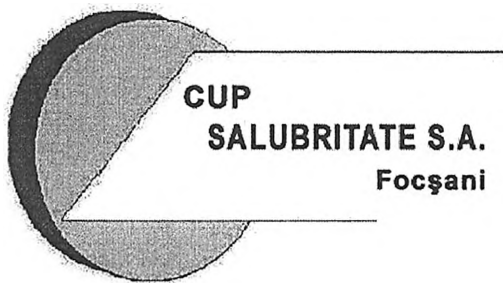
Active imobilizate

Active imobilizate corporale se compun din imobilizări de domeniu privat și domeniu public, cele preluate de la D.D.S.P. Focșani, cu titlu gratuit, aferente activității de maturat stradal.

Valorile brute reprezintă valorile cu care sunt înregistrate în contabilitate imobilizările, creșterea este ca urmare a achizițiilor și realizării în regie proprie, iar scăderile sunt generate de ieșiri prin casare. În bilanț, imobilizările corporale sunt înregistrate la cost istoric, plus creșterile din reevaluare din anii 2010 și 2013, minus amortizarea cumulată.

Duratele de funcționare sunt conform Catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculează după metoda liniară.

În structura lor activele imobilizate au suportat în cursul anului 2018 următoarele mișcări esențiale.

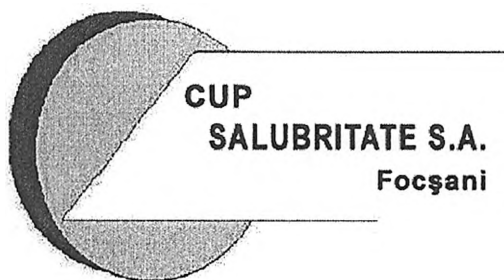


CUP
SALUBRITATE S.A.
Focșani

Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare			0	0
Alte imobilizari	77.039	5.692	1.527	81.204
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale				0
				0
Terenuri	356.116			356.116
Constructii	1.641.569	87.103		1.728.672
Instalatii tehnice si masini	13.578.214	3.498.573	269.081	16.807.706
Alte instalatii, utilaje si mobilier	25.164			25.164
Investitii imobiliare				0
Imobilizari corporale in curs de executie	115.336	101.083	101.083	115.336
Investitii imobiliare in curs de executie				0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale				0
				0
Imobilizari financiare		24.312		24.312
TOTAL	15.793.438	3.716.763	371.691	19.138.510

Iesirile (cedarile) mijloace fixe in cursul anului 2018 sunt prezentate in tabelul de mai jos:



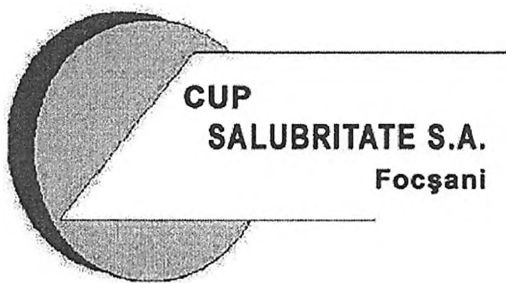
CUP
SALUBRITATE S.A.
Focșani

Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
R006BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Nr.Inv.	Denumire	CantCasata	ValCrt	ContOb	DataCasare
133	Licenta Windows 7 Pro	1	661.53	2051	28.11.2018
L592	Microsoft Office Profesional 2003 RO	1	591.20	2051	28.11.2018
L316	Windows 98 OEM	1	274.50	2051	28.11.2018
134	Sistem PG-CS-93 + MONITOR	1	1,935.04	2131.1	28.11.2018
68	Multifunctionala Canon Ir1024i	1	3,620.97	2131.1	28.11.2018
222	Copiator canon ir 1024	1	3749.22	2131.1	13.10.2018
2022296	AUTOGUNOIERA AGR 12	1	233691.58	2131.1	27.06.2018
2022296	AUTOGUNOIERA AGR 12/diferenta din reevaluare 2010		22527.87	2131.1	27.06.2018
2030521	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030522	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030523	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030524	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030525	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030526	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030527	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030528	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030529	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030530	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
4042193	INCARCATOR FRONTAL IFRON	1	817.64	2133.2	26.03.2018

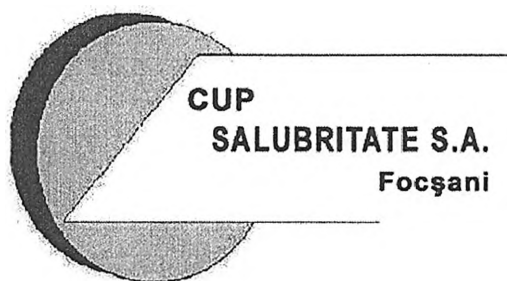
TOTAL 270,608.00

Intrările (creșterile) mijloace fixe în cursul anului 2018 sunt prezentate în tabelul de mai jos și după sursa de finanțare:



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

NrInven	Denumire	Valoare	Perioada	Unitate	
368	Autobasculanta MAN L2000 WMAL20ZX4Y133626	63,000.00	MARTIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
401	Multifunctionala laser 1 canon i sensys mf 421dw	1,336.05	OCTOMBRIE- 2018	TESA	SURSE PROPRII
402	Multifunctionala laser 2 canon 1-sensys mf 421dw	1,336.05	OCTOMBRIE- 2018	TESA	SURSE PROPRII
408	Autospeciala gunoiera Mercedes Benz SER.SASIU WDB95060212191544 gri 2007	132,400.00	DECEMBRIE- 2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
350	Multifunctionala A3 Laser Monocrom Xerox WorkCentre 5022	3,449.00	IANUARIE- 2018	TESA	SURSE PROPRII
388	Container 23 mc Abroll 1/2018 (Electromec)	11,945.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
389	Container 23 mc Abroll 2/2018 (Electromec)	11,945.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
390	Container 23 mc Abroll 3/2018 (Electromec)	11,945.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
369	REMORCA NOUA JUPITER 4,5,PROD.2017,SERIE SASIU SZRBR2000015361	10,006.72	MARTIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
381	MODUL BIROU STATIE SORTARE	22,474.85	MAI-2018	RECICLABILE	SURSE PROPRII
380	Compactor Paperino dynapac,uzat nr. sasiu 574327	34,220.00	MAI-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
392	Unitate Centrala Intel Core i3- 2120CPU4GB RAM	999.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
386	Lama zapada hidraulica pentru camion 3000mm cu suporti si roti	25,465.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
384	Autospeciala multifunctionala echipata cu sararita +bazin de apa	100,002.95	IUNIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
393	Monitor lenovo LI2215sD 21,5"	399.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
394	Licenta Windows 10 Pro	599.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
370	BULDOESCAVATOR VENIERI MOD 5,23 NR SASIU *18955*	88,635.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
395	Licenta Office 2013 H&B	899.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
387	Container 37 mc Abroll 2018 Electromec	16,980.00	IULIE-2018	RECICLABILE	SURSE PROPRII
397	Rezervor polstif complet (40000l)	13,000.00	SEPTEMBRIE- 2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
396	Bazin fibra sticla 20 t	8,000.00	SEPTEMBRIE- 2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
379	CENTRALA HIDRAULICA ATLAS COPCO- LP9-20P CU PICAMAR	23,800.00	MAI-2018	ASFALT	SURSE PROPRII



CUP
SALUBRITATE S.A.
Focșani

Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

382	Repartitor emulsie bituminoasa cu lance tip comeba lbr	13,387.68	IUNIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
385	Autospeciala pentru transport containere urbane Mitsuischi	69,846.00	IUNIE-2018	AUTO	SURSE PROPRII
398	Multifunctional laser monocrom A4	1,999.99	SEPTEMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
399	Office 2013 Home and Business ,licenta electronica	799.00	SEPTEMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
403	Unitate centrala personal	899.00	OCTOMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
405	Licenta windows 10 pro	599.00	OCTOMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
404	Licenta office 2013h&b	899.00	OCTOMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
363	UNIMOG U 90 MERCEDES BENZ . SERIE SASIU.WDB4081011W189911 AN FABRIC.1999,STARE SECOND HAND	108,141.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
371	IMPRIMANTA LASERJET PRO MONO	400.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
376	Licente Win 7 pro esd 32/64 bits -wwby	699.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
372	Autoutilitara iveco Daily tector Zcfa75c0102363477	39,000.00	APRILIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
373	Autoutilitara iveco Daily 35/A ZCF3563105551603	39,000.00	APRILIE-2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
359	COMPUTER DE BIROU CU LICENTA WINDOWS,MONITOR,TASTATURA SI MOUSE	1,999.00	FEBRUARIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
377	Licenta office 2010h&b sd -6rph	499.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
375	Licenta win 7 pro ESD 2/64 BITS	699.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
374	Computer de birou n. intel133,10 ghz,4gb ram,500gb	801.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
391	Autogunoiera Man-Tga-26-310	121,000.00	AUGUST-2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
400	Dacia Lodgy Spepway DCI90CP uu1jsddjg60417218	59,216.11	SEPTEMBRIE-2018	AUTO	SURSE PROPRII
52	CONTAINER ABROLL 37MC NOU 2018 ELECTROMECC	16,980.00	NOIEMBRIE-2018	RECICLABILE	SURSE PROPRII
360	LAMA ZAPADA MARCA ASSALONI (VN. 06.CLL)	39,606.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
407	Copertina sare SS la statia asfalt	64,627.85	NOIEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
TOTAL SURSE PROPRII		1,163,934.25			



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Reglstrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

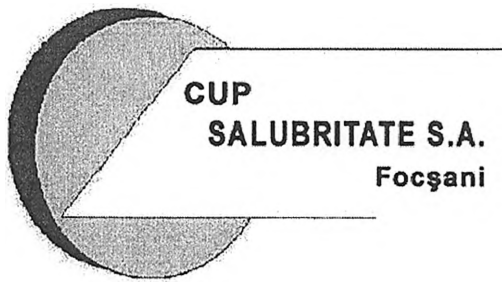
409	Plug de zapada din segmenti schmidt cirron	68,005.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
56	Imprastietor material antiderapant sararita stratos	106,932.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
411	Autoutilitara multifunctionala unimog u218 serie sasiu WDB4050901V255913	601,024.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
361	Freza asfalt marca bitelli tigre sf,140,uzata	131,900.00	FEBRUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
364	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180313100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
365	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(w14700180315100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
362	Banda transportatoare completa cadru metalic,uzata(pentru freza asfalt marca bitelli tigre nr. inv.r	31,150.00	FEBRUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
378	Tocator crengi Caravagi model bio 235(87863)	72,850.00	MAI-2018	SALUBRITATE MENAJERA	CAPITALIZARE
366	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180314100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
367	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180316100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
383	Autospeciala vidanja Renault Maxity ser. sasiu VF6SHFF2481046763	92,098.00	IUNIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
352	Finisor vibromax F25 serie 840137100	70,100.00	IANUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
351	Cilindru compactor Bitelli DTV40 serie 10830311	42,150.00	IANUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
357	Vehicul mecanic curatare a strazilor	74,240.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
358	Echpament intretinere alei si parcuri	74,100.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
412	Echpament imprastiat solutie degivranta	114,905.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
	TOTAL CAPITALIZARE	2,413,454.00			
	TOTAL	3,577,388.25			

Stocurile

Achizițiile de materii prime și materiale în anul 2018 au fost în valoare de 4.304.353,31 lei, consumurile au fost de 4.199.803,95 lei. Principalele materiale necesare activității sunt: combustibili-motorina și uleiuri pentru mijloacele de transport-Autogunoiere ,combustibili-Combustibil lichid ușor utilizat în procesul de obținere produse asfaltice, bitum- utilizat în rețeta de obținere produse asfaltice,sorturi- utilizate în procesul de obținere produse asfaltice ,piese de schimb, obiectele de inventar.

Stocul de materiale la finele anului a avut valoarea de 308.273 lei din care preponderență are combustibilul –motorina -103.898 lei.

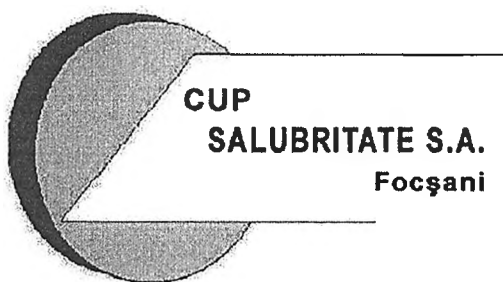
Ajustările pentru deprecierea stocurilor constituite în 2010 au valoarea ramasă de 1.286,69 lei.



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 R006BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Creantele

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	3,390,664	3,390,664	0
clienti interni	3,107,397	3,107,397	0
clienti externi	0	0	0
TVA de neexigibil de dedus furnizori	4,251	4,251	0
Creante personal ct 4282	5,487	5,487	
IMPOZIT PROFIT	8,800	8,800	
C.M. DIN FNUASS	83,863	83,863	
Avans 4091	3,820	3,820	0
Altele cont 461 si 471	177,046	177,046	



Jud. Vrancea, Focsani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focsani

ALTELE reprezinta:

1. Cont 461 DEBITORI DIVERSI - **61106.24** lei (penalitati clienti - 3521.01 lei; cheltuieli debitori actionare in instanta, taxe timbru - 55265.28 lei; creante de la debitori salariatii plecati - 2320 lei);
2. Cont 4282 Datorii creante imputatii cu personalul **53** lei (fond rulment casiere comercial - 200 lei si 5287 lei - creante salariatii);

Cont 2678 Alte creante imobilizate de **24312.28** lei cuprinde :

- garantie inchiriere transformator Statia de sortare ,S.D.E.E. - 1200 lei/06.02.2017;
- garantie lucrari executie lucrari asfalt retinuta din facturi emise catre Municipiul Focsani, aferenta Contractului de lucrari nr.42908/2015, care are termenul de lichiditate mai mare de 1 an si este in valoare de 15911.71 lei, inclusiv dobanzile calculate de trezoreria statului.
- garantie executie Contract delegare serviciu salubritate de catre Asociatia de Salubritate Intercomunitara Focsani si Golesti, depozit bancar deschis la B.R.D. FOCSANI - 7200.57 LEI, , inclusiv dobanzile calculate. In Situatiile Financiare aferente anului 2018 contul 2678 cu analiticele este prezentat la **Imobilizari financiare**.

La „ clienti interni, „ este scazuta valoarea soldului ajustarilor constituite pentru clienti incerti in valoare de **984.348,31** lei.

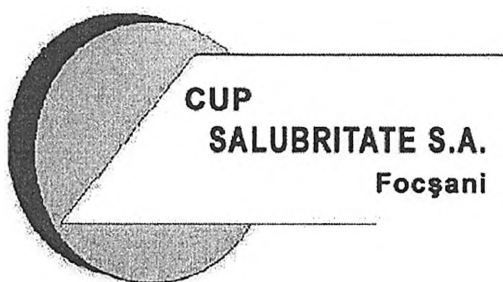
Creanțele comerciale

Creanțele comerciale în **solid** la data de închidere a bilanțului sunt în valoare de 3.107.400 lei din care:

- Creante legate de clienți 2.170.713,85 lei;
- Ajustari pentru depreciari ale creantelor și care se scad, **984.348,31** lei;
- Clienti facturi de întocmit 1.270.321 lei productia lunii decembrie 2018;
- Clienti actionati in judecata în valoare de 650.713 lei;

Analizand comparatia, prezentata in tabelul de mai jos, dintre soldurile la clienti inregistrate la 31.12.2017 si 31.12.2018, se remarca o scadere a soldului creantelor clienti la 31.12.2018 fata de 31.12.2017 .

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2018	2017
Clienti (*)	2.170.714	2.451.781
Clienți facturi de intocmit	1.270.321	1.390.046
Clienti incerti sau in litigiu	650.713	567.131



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. Inregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

În cursul exercitiului financiar 2018, s-au scos din evidența clienți neincasați, insolvăbili în valoare de **22.599,60 lei** și s-au introdus în instanță dosare împotriva clienților debitori, după cum urmează:

Tip acțiune	nr. dosare	Tip client	Valoare instanță
Insolvență	3	agent economic	7,852.29 lei
Faliment	4	agent economic	14,754.84 lei
Cereri cu valoare redusă	138	13 agenți economici; 125 persoane fizice	223,313.41 lei
TOTAL	145		245,920.54 lei

Din totalul cererilor introduse în instanță, au fost soluționate un număr de 100 cu hotărâri civile pronunțate definitiv în favoarea CUP SALUBRITATE SA, iar 38 cereri se află încă pe rolul instanței de judecată. Din totalul dosarelor s-a încasat, astfel: - achiaț integral 21 dosare, iar parțial un nr de 25 dosare. În anul 2018 sau întocmit un număr de 23 dosare de executare silită.

Sunt 2 componente a scăderii soldului creanțelor :

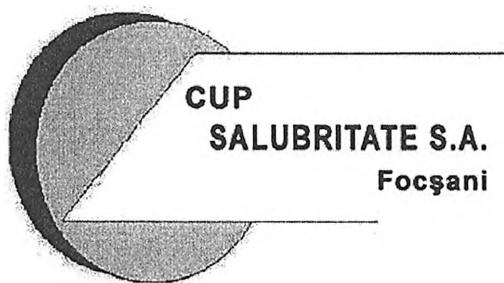
- creșterea gradului de încasare
- diminuarea cuantumului veniturilor de încasat.

Structura tarifară pe localități se prezintă astfel la 31.12.2018:

- 1.Prin H.C.L. Focșani nr. 291/26.07.2018, de la 89.04 lei/mc (fără TVA) la 81.18 lei/mc (fără TVA);
- 2.Prin H.C.L. Cimpineanca nr.67/08.12.2015 - 13.71 lei/gospodărie (fără TVA);
- 3.Prin H.C.L. Golești nr.68/17.12.2015- 4.83 lei/persoană (fără TVA);
4. Prin H.C.L. Cirligele nr.15/28.02.2017-6.5 lei/pers./lună TVA inclus 19%;
5. Prin H.C.L. Vinători nr.24/23.03.2017-6 lei/pers./lună TVA inclus 19%;
- 6.Prin H.C.L. Bolotești nr.4/31.01.2018-6.5 lei/pers./ lună TVA inclus 19%;
- 7.Prin H.C.L. Garoafa nr.39/27.09.2018-6.5 lei/pers./ lună TVA inclus 19%.

Trezoreria

Valoarea totală a soldurilor finale la 31.12.2018, a conturilor curente deschise în lei la băncile comerciale este de 435.230 lei. În componența soldului intra și valoarea garanțiilor de bună



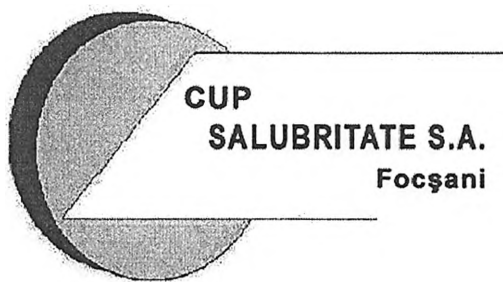
Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
 Cod Postal : 620105
 Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
 Cod fiscal : RO 256 167 67
 Nr. înregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
 R006BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

execuție asfalt la dispoziția D.D.S.P. Focșani, sub forma conturilor deschise la Trezoreria Municipiului Focșani, prin rețineri succesive din facturi de prestări servicii emise de CUP-SALUBRITATE SA.

Datorii

Obligațiile înregistrate de societate la 31.12.2018, se constituie din datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, conform termenelor stipulate în contractele comerciale și prevederilor fiscale. Tabloul datoriilor la 31.12.2018 se prezintă astfel:

DATORII *)	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	1,742,834	1,742,834	0	0
furnizori interni	458,699	458,699	0	0
furnizori imobiliz	58,732	58,732	0	0
contribuții asigurări sociale	242,902	242,902	0	0
contribuții asigurări sănătate	94,572	94,572		
C.A.M. 2.25%	21,299	21,299		
impozit salarii	51,160	51,160	0	0
salarii și alte datorii în legătură cu personalul	444,713	444,713	0	0
altele	38,223	38,223		0
alte impozite și taxe	332,534	332,534	0	0
linii credit BT	0	0	0	0



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
R006BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Alte impozite si taxe reprezinta T.V.A. de plata , decont lunar decembrie-34873 lei, tva neexigibila clienti facturi de intocmit-201010.08 lei, alte fonduri si taxe catre bugetul statului(contributia A.N.R.S.C.- 0.12% din veniturile aferente activitatii de salubritate luna decembrie 2018-1.556,58 lei, fond C.S.C. 1.5% din veniturile incasate fara tva activitatea asfalt-74189.54 lei,fond bugetul statului F.S.S.H. ,pentru persoane cu handicap neincadrate-20900 lei.

Altele reprezinta creditorii diversi: C.A.R. IJGL -2650 lei,SINDICAT CUP SALUBRITATE-7468 lei,retineri cotizatii ferente lunii decembrie 2018, alti creditorii diversi preponderent sume incasate eronat in conturile bancare-13754.46 lei, garantii participare licitatie de restituit-0 lei.

Unitatea are contractata o linie de credit pentru nevoi curente in valoare de 600.000 lei, la Banca Transilvania, care ajunge la maturitate in iunie 2019:

Variatia liniei de credit in cursul anului 2018:

Sold la 31.12.2017	0
RULAJ DEBITOR 2018	759.382,25 LEI
RULAJ CREDITOR 2018	759.382,25 LEI
Sold la 31.12.2018	0

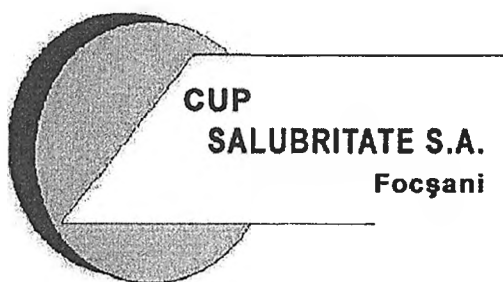
Dobanda perceputa pentru utilizarea liniei de credit in anul 2018 este in valoare de 48.26 lei,aferenta rulajului liniei de credit care s-a efectuat cu precadere in luna decembrie 2018.

Venituri

Societatea inregistreaza la finele anului 2018, venituri totale de 20.008.730 lei.

Veniturile din exploatare aferente cifrei de afaceri inregistrate in cursul anului 2018 de **19.282.850 lei** se prezinta astfel:

- a)-Venituri prestari servicii salubritate menajera- **10.958.686 lei**;
- b)-Venituri prestari servicii lucrari preparare si asternere asfalt-**2.216.809 lei**;
- c)-Venituri vanzari marfuri alimentare-**82.053 lei**;
- d)-Venituri vanzare produse reciclate (hartie,metal, aluminiu ,plastic,sticla,D.E.E.)-**853.974 lei**;
- e)-Venituri prestari servicii inchirieri auto-**121.615 lei**.
- f)Venituri salubritate stradala si dezapezire-**5.049.713 lei**.



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Pe segmentul de colectare selectiva in anul 2018, unitatea a raportat urmatoorii indicatori:

1. Cantitate reciclata PET plastic si folie- 325.305 kg;
2. Cantitate reciclata hartie/carton- 226.820 kg;
3. Cantitate reciclata sticla- 53.540 kg;
4. Cantitate reciclata metal-7.079 kg, provenit din dezmembrari si casari;
5. Cantitate reciclata Deseuri electrice si electrocasnice-5.925 kg;
6. Anvelope-423 buc
7. Acumulatori-4 buc
8. Ulei uzat-1.100 litri
9. Doze aluminiu-3.846 kg
10. Doze otel-16.311 kg.

Cheltuieli

Societatea inregistreaza la finele anului 2018, cheltuieli totale de 20.878.456 lei.

Preponderenta in cheltuielile totale o au urmatoarele pozitii , in ordinea enumerarii:

1. Cheltuieli cu personalul-12.578.451 lei;
2. Cheltuieli cu combustibilul-2.212.179 lei;
3. Cheltuieli cu depozitarea gunoii -1.446.334 lei. In anul 2018, CUP-SALUBRITATE SA a depozitat gunoii la Rampa TRACON localitatea Muchea, judetul Galati la un tarif de 60.75 lei/tona(fara TVA).

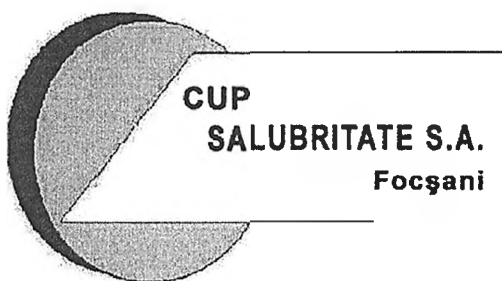
Repartizarea profitului/pierderii

Repartizarea pierderii aferente exercitiului financiar 2018, in valoare de **869.725,88 lei**, se propune a se efectua din resursa rezerve statutare, conform prevederilor statutare :

„art.21.4-Daca societatea va inregistra profit , va repartiza la rezerva statutara o cota de 75% din profitul net al societatii, **cu destinatia acoperirea pierderilor**.,,

Inventarierea

Inventarierea s-a desfasurat in conformitate cu normele OMF 2861/2009. Conducatorul societatii a emis Decizia nr. 705/12.10.2018 si au fost inventariate mijloacele fixe, imobiliarilor necorporale si corporale, materiile prime, materialele consumabile(materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, materiale pentru ambalat, materiale recuperabile), obiecte de inventar in depozit si in folosinta, echipament de protectie, a bunurilor si valorilor detinute cu orice titlu(conturi la banci, conturi la terti, conturi de regularizare si alte posturi din bilant), precum si posturile din afara bilantului.



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca și Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comerțului : J 39 / 277 / 28.05.2009
R006BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

Nu s-au constatat pierderi, sustrageri sau distrugerii de valori materiale. Bunurile constatate ca fiind uzate din punct de vedere fizic și moral au fost propuse la casare, urmând calea legală de scoatere din uz.

Managementul riscului

S.C. CUP-SALUBRITATE SA dispune de un sistem de control intern/managerial a carui concepere și aplicare permite conducerii entității să furnizeze o asigurare rezonabilă că veniturile programate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Conceptul general al riscurilor se bazează pe vizibilitatea riscurilor cheie care împiedică societatea să-și atingă obiectivele de afaceri. Aceasta acoperă toate zonele de risc: riscuri strategice, operaționale, financiare și întâmplătoare.

Gestionarea riscurilor în societate presupune o modalitate sistematică și proactivă de analiză, de revizuire și de gestionare a tuturor oportunităților, amenințărilor și riscurilor legate de obiectivele propuse, mai degrabă decât eliminarea riscurilor. Gestionarea riscurilor și elementelor sale sunt integrate în activitățile desfășurate. Unul din principiile de bază este acela că detinatorul afacerii sau funcției este, în același timp, detinatorul riscului. Totuși este responsabilitatea tuturor celor din societate să identifice riscurile care ne împiedică să atingem obiectivele. Prin decizii de numire, prin fișele de post și prin procedurile specifice, angajații au atribuții distincte de executare, aprobare și de control asupra operațiunilor economice. Controlul accesului la date și la înregistrări este asigurat prin sistemul de corespondență informatizat și prin sistemul informatic integrat. Astfel este exclusă posibilitatea apariției de erori determinate de efectuarea de modificări în baza de date de către persoane neautorizate. În Regulamentul de Ordine Interioară, sunt definite reglementări interne referitoare la angajare, salarizare, evaluarea performanței, sancțiuni ale nonperformanței și a promovării.

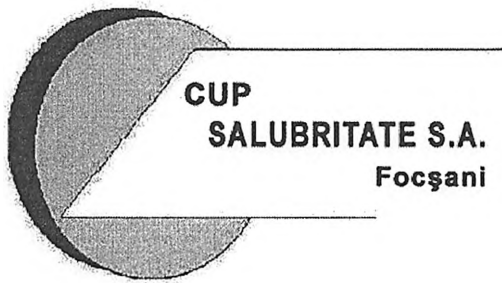
Prin Deciziile cu nr. 269/01.04.2014, nr.486/03.01.2017, nr.598/08.01.2018 a fost constituită Comisia de lucru cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică cu privire la sistemele proprii de control managerial, în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Au fost asigurate și elaborate programe de dezvoltare a sistemului de control managerial, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Sunt elaborate un număr de 70 proceduri și sunt aprobate de directorul societății.

Auditul și verificarea situațiilor financiare

În cursul anului 2018 activitatea compartimentului de audit intern al societății a fost suspendată, deoarece persoana desemnată auditor intern s-a pensionat.

Societatea CUP-SALUBRITATE SA Focșani este obligată legal să auditeze situațiile financiare anuale. Această obligație decurge din faptul că apartenența capitalului social este de natură publică. CUP-SALUBRITATE SA Focșani a supus auditării situațiile



Jud. Vrancea, Focșani, Str. Horea, Closca si Crisan, Nr. 5
Cod Postal : 620105
Tel : 0237 / 621 338 ; Fax : 0237 / 622 444
Cod fiscal : RO 256 167 67
Nr. Inregistrare Registrul Comertului : J 39 / 277 / 28.05.2009
RO06BRDE400SV16130004000 - BRD Focșani

financiare ale anului 2018, firmei de audit CONTEXPERT GENERAL SRL FOCSANI, la un pret contractual de 7.000 lei fara TVA.

Evenimente ulterioare

A fost propus și aprobat Bugetul de Venituri și cheltuieli pe anul 2019, cu estimari pe anii 2020 și 2021, de catre Consiliul de Administratie si AGA.

Alte informatii (conform Cap.7 pct.491, al.2 din ORDIN 1802/2014)

Unitatea isi desfasoara activitatea sub premisa continuitatii.

Dezvoltarea previzibila a societatii presupune largirea pietei geografice de colectare deseuri nepericuloase, dar acest aspect este influentat de factori externi ce nu pot fi controlati de societate. S-a incercat pe cat posibil innoirea parcului auto pentru desfasurarea in conditii optime a activitatii de colectare, depozitare deseuri nepericuloase.

CUP-SALUBRITATE SA nu desfasoara activitati din domeniul „ cercetarii si dezvoltarii”

Actiunile societatii (incepand cu 05.05.2016), respectiv partile sociale(pana la 05.05.2016) sunt detinute de institutii publice de subordonare locala, ele nu pot fi instrainate tertilor conform Actului constitutiv, prin urmare societatea nu poate achizitiona actiunile.

La 31.12.2018, unitatea nu are sucursale.

Data 16.05.2018

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

-dl. OLOERIU IOAN-LIVIU

-dl. VRABIE CATALIN

-dl. MANOLIU LICA-MARIUS

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

2018

METODA DIRECTA

	INDICATORI	Exercitiul financiar	
		2017	2018
I.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
	1.incasari de la clienti	18,952,968	23,257,536
	2.incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
	3.plati catre furnizori si angajati, alte plati	-17,266,052	-22,881,605
	4.plati dobanzi	0	-48
	5.plati impozitul pe profit	-86,958	-8,800
	Trezoreria neta din activitati de exploatare	1,599,958	367,083
II.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITII		
	1.plati pentru achizitionarea de actiuni	0	
	2.plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-1,683,327	-3,945,141
	3.incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	
	4.dobanzi incasate	148	603
	5.dividende incasate	0	0
	Trezoreria neta din activitati de investitii	-1,683,179	-3,944,538
III.	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE		
	1.incasari din emisiunea de actiuni	3,176,000	350,000
	2.incasari din imprumuturi	0	0
	3.incasari subventii	0	
	4.rambursari sume imprumutate	0	0
	5.plata datorii aferente leasing financiar	0	
	6.dividende platite	0	
	Trezoreria neta din activitati de finantare	3,176,000	350,000
IV.	Cresterea neta de trezorerie si echivalentelor de trezorerie si echivalente (I+II+III)	3,092,779	-3,227,455
V.	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	584,241	3,677,020
VI.	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar(IV+V)	3,677,020	449,565

Director



Director economic

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2018

A= Total, din care

B=prin transfer

LEI

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2017	Cresteri A	Cresteri B	Reduceri A	Reduceri B	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	4,676,500	350,000				5,026,500
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	63,662			18,772		44,890
Rezerve legale	187,880					187,880
Rezerve pentru actiuni proprii						0
Rezerve statutare sau contractuale	3,111,603	282,806				3,394,409
Alte rezerve	1,508,814					1,508,814
Rezerve din conversie						0
Rezultatul reportat						0
Profitul nerepartizat						0
Pierdere neacoperita						0
Rez.reprez.surplusul realiz. din rez. de reeval.						0
Sold creditor	170,056	18,770				188,826
Sold debitor	0					0
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	645,748			645,748		0
Sold debitor		-869,726				-869,726
Subtotal	10,364,263	-218,150	0	664,520	0	9,481,593
Repartizarea profitului(-)	298,942	0		298,942		0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	10,065,321	-218,150	0	365,578	0	9,481,593

Director



Director Economic

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2018

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare neta contabila la 31.12.2018
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Amortizare inregistrat in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9=4-8
Alte imobilizari	77.039	5.692	1.527	81.204	72.284	4.193	1527	74.950	6.254
Terenuri	356,116			356,116				0	356,116
Constructii	1.641.569	87.103		1.728.672	910.550	116.567		1.027.117	701.555
Instalatii tehnice si masini	13.578.214	3.498.573	269.081	16.807.706	7.934.675	1.509.349	269.081	9.174.943	7.632.763
Alte instalatii, utilaje si mobilier	25.164	0	0	25,164	21.869	262	0	22.131	3033
Imobilizari corporale in curs de executie	115.336	101.083	101.083	115,336				0	115,336
Imobilizari financiare		24.312		24.312	0	0	0	0	24.312
TOTAL	15.793.438	3.716.763	371.691	19.138.510	8.939.378	1.630.371	270.608	10.299.141	8.839.369

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Imobilizarile corporale se compun din imobilizari de domeniu privat al societatii si domeniu public aferente serviciului de salubritate stradala, care au fost preluate cu titlu gratuit la data 01.09.2017, de la Directia de Dezvoltare Servicii Publice Focsani.

În structura lor activele imobilizate au suportat în cursul anului 2018, urmatoarele miscari esențiale.

Creșterile in cursul anului 2018 si sursele sunt prezentate astfel:

NrInven	Denumire	Valoare	Perioada	Unitate	
368	Autobasculanta MAN L2000 WMAL20ZX4Y133626	63,000.00	MARTIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
401	Multifunctionala laser 1 canon i sensys mf 421dw	1,336.05	OCTOMBRIE- 2018	TESA	SURSE PROPRII
402	Multifunctionala laser 2 canon l-sensys mf 421dw	1,336.05	OCTOMBRIE- 2018	TESA	SURSE PROPRII
408	Autospeciala gunoiera Mercedes Benz SER.SASIU WDB95060212191544 gri 2007	132,400.00	DECEMBRIE- 2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
350	Multifunctionala A3 Laser Monocrom Xerox WorkCentre 5022	3,449.00	IANUARIE- 2018	TESA	SURSE PROPRII
388	Container 23 mc Abroll 1/2018 (Electromec)	11,945.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
389	Container 23 mc Abroll 2/2018 (Electromec)	11,945.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
390	Container 23 mc Abroll 3/2018 (Electromec)	11,945.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
369	REMORCA NOUA JUPITER 4,5,PROD.2017,SERIE SASIU SZRBR2000015361	10,006.72	MARTIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
381	MODUL BIROU STATIE SORTARE	22,474.85	MAI-2018	RECICLABILE	SURSE PROPRII
380	Compactor Paperino dynapac,uzat nr. sasiu 574327	34,220.00	MAI-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
392	Unitate Centrala Intel Core I3- 2120CPU4GB RAM	999.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
386	Lama zapada hidraulica pentru camion 3000mm cu suport si roti	25,465.00	IULIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
384	Autospeciala multifunctionala echipata cu sararita +bazin de apa	100,002.95	IUNIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
393	Monitor lenovo LI2215sD 21,5"	399.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
394	Licenta Windows 10 Pro	599.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
370	BULDOESCAVATOR VENIERI MOD 5,23 NR SASIU *18955*	88,635.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
395	Licenta Office 2013 H&B	899.00	AUGUST-2018	TESA	SURSE PROPRII
387	Container 37 mc Abroll 2018 Electromec	16,980.00	IULIE-2018	RECICLABILE	SURSE PROPRII

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

397	Rezervor polstif complet (40000l)	13,000.00	SEPTEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
396	Bazin fibra sticla 20 t	8,000.00	SEPTEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
379	CENTRALA HIDRAULICA ATLAS COPCO-LP9-20P CU PICAMAR	23,800.00	MAI-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
382	Repartitor emulsie bituminoasa cu lance tip comeba lbr	13,387.68	IUNIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
385	Autospeciala pentru transport containere urbane Mitsuischi	69,846.00	IUNIE-2018	AUTO	SURSE PROPRII
398	Multifunctional laser monocrom A4	1,999.99	SEPTEMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
399	Office 2013 Home and Business ,licenta electronica	799.00	SEPTEMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
403	Unitate centrala personal	899.00	OCTOMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
405	Licenta windows 10 pro	599.00	OCTOMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
404	Licenta office 2013h&b	899.00	OCTOMBRIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
363	UNIMOG U 90 MERCEDES BENZ . SERIE SASIU.WDB4081011W189911 AN FABRIC.1999,STARE SECOND HAND	108,141.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
371	IMPRIMANTA LASERJET PRO MONO	400.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
376	Licente Win 7 pro esd 32/64 bits -wwby	699.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
372	Autoutilitara iveco Daily tector Zefa75c0102363477	39,000.00	APRILIE-2018	ASFALT	SURSE PROPRII
373	Autoutilitara iveco Daily 35/A ZCF3563105551603	39,000.00	APRILIE-2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
359	COMPUTER DE BIROU CU LICENTA WINDOWS,MONITOR,TASTATURA SI MOUSE	1,999.00	FEBRUARIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
377	Licenta office 2010h&b sd -6rprh	499.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
375	Licenta win 7 pro ESD 2/64 BITS	699.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
374	Computer de birou n. intel I33,10 ghz,4gb ram,500gb	801.00	APRILIE-2018	TESA	SURSE PROPRII
391	Autogunoiera Man-Tga-26-310	121,000.00	AUGUST-2018	SALUBRITATE MENAJERA	SURSE PROPRII
400	Dacia Lodgy Spewpay DCI90CP uuIjsddjg60417218	59,216.11	SEPTEMBRIE-2018	AUTO	SURSE PROPRII
52	CONTAINER ABROLL 37MC NOU 2018 ELECTROMECC	16,980.00	NOIEMBRIE-2018	RECICLABILE	SURSE PROPRII
360	LAMA ZAPADA MARCA ASSALONI (VN. 06.CLL)	39,606.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
407	Copertina sare SS la statia asfalt	64,627.85	NOIEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	SURSE PROPRII
TOTAL SURSE PROPRII		1,163,934.25			

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

409	Plug de zapada din segmenti schmidt cirron	68,005.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
56	Imprastietor material antiderapant sararita stratos	106,932.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
411	Autoutilitara multifunctionala unimog u218 serie sasiu WDB4050901V255913	601,024.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
361	Freza asfalt marca bitelli tigre sf,140,uzata	131,900.00	FEBRUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
364	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180313100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
365	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(w14700180315100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
362	Banda transportatoare completa cadru metalic,uzata(pentru freza asfalt marca bitelli tigre nr. inv.r	31,150.00	FEBRUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
378	Tocator crengi Caravagi model bio 235(87863)	72,850.00	MAI-2018	SALUBRITATE MENAJERA	CAPITALIZARE
366	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180314100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
367	Automaturatoare stradala Hako citymaster 600(whw14700180316100)	233,500.00	MARTIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
383	Autospeciala vidanja Renault Maxity ser. sasiu VF6SHFF2481046763	92,098.00	IUNIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
352	Finisor vibromax F25 serie 840137100	70,100.00	IANUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
351	Cilindru compactor Bitelli DTV40 serie 10830311	42,150.00	IANUARIE-2018	ASFALT	CAPITALIZARE
357	Vehicul mecanic curatare a strazilor	74,240.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
358	Echiptament intretinere alei si parcuri	74,100.00	FEBRUARIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
412	Echiptament imprastiat solutie degivranta	114,905.00	DECEMBRIE-2018	SALUBRITATE STRADALA	CAPITALIZARE
TOTAL CAPITALIZARE		2,413,454.00			
TOTAL		3,577,388.25			

Casari(iesiri) mijloace fixe 2018 sunt prezentate in tabelul urmatoar:

Nr.Inv.	Denumire	CantCasata	ValCrt	ContOb	DataCasare
133	Licenta Windows 7 Pro	1	661.53	2051	28.11.2018
L592	Microsoft Office Profesional 2003 RO	1	591.20	2051	28.11.2018
L316	Windows 98 OEM	1	274.50	2051	28.11.2018
134	Sistem PG-CS-93 + MONITOR	1	1,935.04	2131.1	28.11.2018
68	Multifunctionala Canon Irl024i	1	3,620.97	2131.1	28.11.2018
222	Copiator canon ir 1024	1	3749.22	2131.1	13.10.2018

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

2022296	AUTOGUNOIERA AGR 12	1	233691.58	2131.1	27.06.2018
2022296	AUTOGUNOIERA AGR 12/diferenta din reevaluare 2010		22527.87	2131.1	27.06.2018
2030521	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030522	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030523	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030524	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030525	CONTAINER GUNOI	1	284.32	2131.2	28.11.2018
2030526	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030527	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030528	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030529	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
2030530	CONTAINER GUNOI	1	263.37	2131.2	28.11.2018
4042193	INCARCATOR FRONTAL IFRON	1	817.64	2133.2	26.03.2018

TOTAL 270,608.00

Valorile brute reprezinta valorile cu care sunt inregistrate in contabilitate imobilizarile,crestere sunt ca urmare a achizitiilor,iar scaderile sunt generate de iesiri prin casare (valoarea de iesire la Instalatii tehnice si masini, cuprinde si valoarea din reevaluare 2010).In bilant, imobilizarile corporale sunt inregistrate la cost istoric,plus cresterile din reevaluare din anii 2010 si 2013, minus amortizarea cumulata.

Duratele de functionare sunt conform Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculeaza dupa metoda liniara.In cursul anului 2018 s-au efectuat in regie proprie urmatoarele mijloace fixe: **MODUL BIROU STATIE SORTARE-22.474,85 lei;** **COPERTINA SARE SS LA STATIA ASFALT-64.627,85 lei** .In anul 2018 s-au inregistrat sume privind capitalizarea rezervelor din reevaluarile efectuate in anii 2010 si 2013,pe masura amortizarii imobilizarilor corporale calculata in 2018,dupa cum urmeaza:

- 1.Amortizare aferenta imobilizarilor corporale reevaluate in 2010: 4.459,99 lei;
- 2.Amortizare aferenta imobilizarilor corporale reevaluate in 2013: 14.312,40 lei.

Aceste rezerve din reevaluare capitalizate au fost nedeductibile fiscal (impozitate) la calculul impozitului pe profitul anului 2018.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

NOTA 2

PROVIZIOANE si AJUSTARI ALE ACTIVELOR ANUL 2018**PROVIZIOANE si AJUSTARI ALE ACTIVELOR ANUL 2018**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri (**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Ajustari pentru clienti neincasati	1,433,285	0	448,937	984,348
Ajustari pt deprecierea mat. de cons. si a ob. de inv.	1,287		0	1,287
Alte provizioane riscuri cheltuieli(pt.participare salariati la profit 2017)	60,000		60,000	0

1. S-au recuperat din ajustările de creanțe, clienți neincasati suma de 448.937,00 lei si nu s-au constituit la 31.12.2018 ,ajustari pentru clienti neincasati deoarece unitatea a inregistrat pierdere.
2. S-au acordat in cursul anului 2018 ,salariatilor unitatii prime reprezentand participare la profit aferent anului 2017, prin urmare s-a stins provizionul constituit in 2017 de 60.000 lei.

Nota 3

REPARTIZARE PROFIT NET 2018

DESTINATIA	SUMA
PIERDERE	-869.726,00
rezerva statutara	
participare salariati la profit	
alte rezerve	
reerve fiscale	
rezerva legala	
PROFIT NEREPARTIZAT :	

SC CUP-SALUBRITATE S.A. a inregistrat pierdere in valoare de **869.726,00 lei**, urmand a se propune acoperirea acesteia din rezervele statutare constituite anii anteriori.

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2018

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent 2017	Curent 2018
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	16,067,499	19,282,850
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	15,965,686	20,903,710
3. Cheltuielile activitatii de baza	8,563,717	11,671,436
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	5,129,527	6,528,547
5. Cheltuielile indirecte de productie	2,272,442	2,703,727
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	101,813	-1,620,860
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	623,129	725,236
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	724,942	-895,624

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

NOTA 5

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	3,390,664	3,390,664	0
clienti interni	3,107,397	3,107,397	0
clienti externi	0	0	0
TVA de neexigibil de dedus furnizori	4,251	4,251	0
Creante personal ct 4282	5,487	5,487	
IMPOZIT PROFIT	8,800	8,800	
C.M. DIN FNUASS	83,863	83,863	
Avans 4091	3,820	3,820	0
Altele cont 461 si 471	177,046	177,046	

ALTELE reprezinta:

1.Cont 461 DEBITORI DIVERSI-**61106.24** lei (penalitati clienti-3521.01 lei;cheltuieli debitori actionare in instanta,taxe timbru-55265.28 lei; creante de la debitori salariatii plecati-2320 lei);

2.Cont 4282 Datorii creante imputatii cu personalul **53** lei (fond rulment casiere comercial -200 lei si 5287 lei-creante salariatii);

Cont 2678 **Alte creante imobilizate** de **24312.28** lei cuprinde :

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

- garantie inchiriere transformator Statia de sortare ,S.D.E.E. -1200 lei/06.02.2017;
- garantie lucrari executie lucrari asfalt retinuta din facturi emise catre Municipiul Focsani, aferenta Contractului de lucrari nr.42908/2015, care are termenul de lichiditate mai mare de 1 an si este in valoare de 15911.71 lei, inclusiv dobanzile calculate de trezoreria statului.
- garantie executie Contract delegare serviciu salubritate de catre Asociatia de Salubritate Intercomunitara Focsani si Golesti,depozit bancar deschis la B.R.D. FOCSANI-7200.57 LEI, , inclusiv dobanzile calculate.In Situatiile Financiare aferente anului 2018 contul 2678 cu analiticele este prezentat la Imobilizari financiare.

La „ clienti interni,, este scazuta valoarea soldului ajustarilor constituite pentru clienti incerti in valoare de **984.348,31** lei.

Pozitia **“Clienti interni”** cuprinde:

Descriere	31 decembrie	31 decembrie
	2018	2017
Clients (*)	2.170.714	2.451.781
Clienți facturi de intocmit	1.270.321	1.390.046
Clients incerti sau in litigiu	650.713	567.131

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Datorii comerciale si alte datorii:

DATORII (*)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	1,742,834	1,742,834	0	0
furnizori interni	458,699	458,699	0	0
furnizori imobiliz	58,732	58,732	0	0
contributii asigurari sociale	242,902	242,902	0	0
contributii asigurari sanatate	94,572	94,572		
C.A.M. 2.25%	21,299	21,299		
impozit salarii	51,160	51,160	0	0
salarii si alte datorii in legatura cu personalul	444,713	444,713	0	0
alte	38,223	38,223		0
alte impozite si taxe	332,534	332,534	0	0
linie credit BT	0	0	0	0

Alte impozite si taxe reprezinta T.V.A. de plata , decont lunar decembrie-34873 lei, tva neexigibila clienti facturi de intocmit-201010.08 lei, alte fonduri si taxe catre bugetul statului(contributia A.N.R.S.C.- 0.12% din veniturile aferente activitatii de salubritate luna decembrie 2018-1.556,58 lei, fond C.S.C. 1.5% din veniturile incasate fara tva activitatea asfalt-74189.54 lei,fond bugetul statului F.S.S.H. ,pentru persoane cu handicap neincadrate-20900 lei.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Altele reprezinta creditori diversi: C.A.R. IJGCL -2650 lei,SINDICAT CUP SALUBRITATE-7468 lei,retineri cotizatii ferente lunii decembrie 2018, alti creditori diversi preponderent sume incasate eronat in conturile bancare-13754.46 lei, garantii participare licitatie de restituit-0 lei.

Unitatea are contractata o linie de credit pentru nevoi curente in valoare de 600.000 lei, la Banca Transilvania, care ajunge la maturitate in iunie 2019:

Variatia liniei de credit in cursul anului 2018:

Sold la 31.12.2017	0
RULAJ DEBITOR 2018	759.382,25 LEI
RULAJ CREDITOR 2018	759.382,25 LEI
Sold la 31.12.2018	0

Dobanda perceputa pentru utilizarea liniei de credit in anul 2018 este in valoare de 48.26 lei,aferinta rulajului liniei de credit care s-a efectuat cu precadere in luna decembrie 2018.

Pentru contractarea creditului pe termen scurt s-a garantat imprumutul angajat la BANCA TRANSILVANIA(linie credit) cu bunuri apartinand patrimoniului S.C. CUP-SALUBRITATE SA, respectiv : Teren intravilan curti constructii in suprafata de 6.409 mp din acte si in suprafata de 6.424 mp din masuratori si constructiile:C1-Sediu +Atelier cu nr cadastral cu suprafata construita la sol de 817 mp ; C2- Post control cu suprafata construita la sol de 69 mp; C3- Rezervoare combustibil cu suprafata construita la sol de 110 mp si C4-Rampa pompe cu suprafata construita la sol de 13 mp , imobil situat in Focsani, str. Horia, Closca si Crisan, nr.5 , jud. Vrancea, aflat in proprietatea SC "CUP SALUBRITATE " S.A.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Politicile contabile aplicate in aceste situatii financiare sunt prezentate in cele ce urmeaza:

6.1 BAZELE INTOCMIRII SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare ale anului curent au fost intocmite in conformitate cu:

- (i) Legea contabilității 82/1991, republicată, modificată și completată ;
- (ii) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 REGLEMENTĂRI CONTABILE din 29 decembrie 2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- (iii) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv;
- (iv) H.G. nr. 1031/1999 pentru aprobarea Normelor metodologice privind inregistrarea in contabilitate a bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale;
- (v) Legea nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale.
- (vi) Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 10/2019 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 Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor aspecte contabile

(vii) Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza bilanței de verificare la 31 decembrie 2018, în baza costului istoric.

6.2 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament. Astfel efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzacțiile si evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității

Situatiile financiare sunt elaborate de regulă pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și in viitorul previzibil. Societatea nu are intenția si nici nevoia de a-si lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea; daca o astfel de intenție sau nevoie exista s-ar putea să fie nevoie ca situațiile financiare sa fie întocmite pe o bază diferita de evaluare și în acest caz vor fi prezentate informațiile referitoare la baza utilizata.

6.3 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicarii aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinata pe baza principiului prudenței. Au fost avute in vedere urmatoarele aspecte:

a) au fost luate in considerare numai profiturile/pierderile recunoscute pana la data incheierii acestui bilanț.

b) s-a ținut seama de obligațiile previzibile și de pierderile potientiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au aparut între data încheierii exercițiului și data întocmirii actuale.

c) s-a ținut seama de ajustările de valoare până la acest moment, indiferent daca rezultatul exercitiului este pierdere sau profit.

Principiul independentei exercitiului

S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se ține seama de data incasarii sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economice asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

6.4 POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Activele imobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulată. Costul de achiziție este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Costul de achiziție istoric a fost reevaluat, de asemenea la 31 decembrie 2010, 31 decembrie 2013, unitatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale folosind indicii de inflație publicați de Institutul Național de Statistică.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară.

Mijloacele fixe aparținând patrimoniului public și aflate în administrarea societății au fost înregistrate în situațiile financiare, extrabilanțier, conform cu H.G. nr. 1031/1999 „pentru aprobarea Normelor metodologice privind înregistrarea în contabilitatea bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului și al unităților administrativ-teritoriale”. Conform Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale mijloacele fixe aflate în proprietatea publică nu se amortizează.

Investiția în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt evidențiate în cheltuielile din exploatare în momentul efectuării lor, iar îmbunătățirile care duc la mărirea duratelor de viață sau a valorii activelor sunt capitalizate.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achiziție sau cu costul de producție.

Costul de achiziție include, ca și în cazul activelor imobilizate, prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin ajustările constituite.

Creanțe

Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin ajustările constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat că valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile s-au evidențiat distinct în contabilitate (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (art.310 alin.3 din OMFP nr. 1802/2014)).

În baza contabilității de angajamente, compania a evidențiat în contabilitate toate veniturile și cheltuielile, respectiv creanțele rezultate ca urmare a unor prevederi legale sau contractuale.

Evaluarea creanțelor și datoriilor în valută

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare de natura activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective. La 31.12.2018, societatea nu înregistrează creanțe și datorii în valută.

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casa, conturi la bănci.

Capital social

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul companiei asupra activelor, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: rezervele, rezultatul reportat, rezultatul exercițiului financiar. Capitalul social subscris și vărsat este înregistrat distinct în contabilitate, pe baza actelor de constituire a persoanei juridice și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital. (art.412 din OMFP nr.1802/2014).

Acțiunile la 31.12.2018, în valoare de 5.026.500 lei, sunt clasificate în capitalurile proprii.

Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt sunt înregistrate la suma primită (accesată).

Datorii comerciale

- 1) O datorie se clasifică ca datorie pe termen scurt, denumită și datorie curentă, atunci când:
 - a) se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al entității; sau
 - b) este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului.
- 2) Toate celelalte datorii trebuie clasificate ca datorii pe termen lung.

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite, la valoarea nominala.

Provizioane

Ajustarile pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care unitatea are o obligație legala sau implicită rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o ieșire de resurse care încorporeaza beneficii economice si când poate fi facuta o estimare credibila în ceea ce privește valoarea obligatiei.

Impozitare

Societatea înregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale si pierderea bruta fiscala de recuperat(se recupereaza din profiturile impozabile aferente urmatoilor 7 ani consecutivi) este reflectata in raportarile fiscale.

Recunoasterea veniturilor

Venitul reprezinta suma neta facturata/de facturat pentru bunurile furnizate si serviciile prestate in timpul anului. În categoria veniturilor se includ atât sumele sau valorile încasate sau de încasat în nume propriu din activități curente, cât și câștigurile din orice alte surse.(art.431 din OMFP nr. 1802/2014)

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat, nete, fara TVA, pentru serviciile prestate clientilor.

Cheltuieli

Cheltuielile prezentate in contul de profit si pierdere se compun din:

a)Cheltuieli de exploatare, care cuprind:

- cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile si alte cheltuieli externe(energia si apa);
- cheltuieli cu personalul (salariile, asigurările și protecția socială și alte cheltuieli cu personalul, suportate de companie;
- Ajustarile de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale precum cele aferente activelor circulante;

-Alte cheltuieli de exploatare (cheltuielile legate de protejarea mediului înconjurător, aferente perioadei; pierderi din creanțe și debitori diverși; despăgubiri, amenzi și penalități; donații, sponsorizări și alte cheltuieli similare; cheltuieli privind activele cedate și alte operații de capital; creanțe prescise potrivit legii;)

b)Cheltuieli financiare, care cuprind: cheltuieli pentru investițiile financiare ; diferențele nefavorabile de curs valutar; dobânzile plătite la creditele din exercițiul financiar în curs.

NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

- Municipiul FOCSANI, prin Consiliul Local, cu sediul în FOCSANI, strada Dimitrie Cantemir nr. 1 bis, Vrancea
si

-Comuna Golesti, prin Consiliul Local , cu sediul in localitatea Golesti,str.Cotesti nr.2,Vrancea

au hotărât să se asocieze in cadrul societatii pe actiuni: CUP-SALUBRITATE S.A. ,devenind astfel **ACȚIONARI**.

Ambii acționarii fac parte din *Asociația de dezvoltare intercomunitară pentru serviciul de salubritate a localitatilor Focsani si Golesti* , constituita conform prevederilor Legii nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, a Legii nr. 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, cu modificarile și completarile ulterioare, a Legii nr. 101/2006 a serviciului de salubritate a localitatilor,cu modificarile si completarile ulterioare și ale Ordonanței Guvernului nr. 26/2000, cu privire la asociații si fundații, aprobată cu modificari si completari prin Legea nr. 246/2005.

Structura capitalului social deținut de acționari este următoarea:

ACTIONAR	Aport la capitalul social (valoare) -lei-	Numar actiuni	Procent de participare la capitalul social %	Procent de participare la Profit sau Pierdere %
Municipiul Focsani	5.026.000	502.600	99,99%	99,99%
Comuna Golesti	500	50	0.01%	0.01%
TOTAL	5.026.500	502.650	100,000	100,000

NOTA 7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE (continuare)

Ca urmare a majorării capitalului social in cursul anului 2018, cu suma de **350.000 lei**, prin aportul acționarului majoritar, Municipiul Focsania, au fost emise un număr de **3.500 noi actiuni**, valoare nominală **10 lei fiecare**, deținute integral de Municipiul Focsani.

Numărul total al partilor sociale ale CUP-SALUBRITATE S.A., emise pe etape in cursul anului 2018, de catre actionarul Municipiul Focsani:

DATA decontare	NUMAR ACTIUNI	VALOARE lei
27.03.2018	3.500	350.000

Fiecare actiune subscrisa și platita de acționari confera acestora dreptul la un vot în Adunarile Generale ale Acționarilor, precum și celelalte drepturi stipulate în Actul Constitutiv al Societatii.

Societatea nu poate emite obligațiuni.

NOTA 8**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2018 au fost urmatoarele:

Lei	2018	2017
Cheltuielile cu salariile personalului	11,099,730.00	6,577,250.00
Cheltuieli cu indemnizatia /CA/directori	386,540.00	228,150.00
Cheltuieli cu tichete masa	615,476.00	498,290.00
Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	1,153,525.00
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0.00	50,419.00
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0.00	358,825.00
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii	0.00	57,697.00
Contributie asiguratorie munca	257,067.00	0.00
Alte cheltuieli salariale/FSSH, NN, CH. SOC.	344,300.00	147,474.00
TOTAL	12,703,113.00	9,071,630.00

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

In anul 2018 societatea a functionat tot anul. Cheltuielile cu indemnizatiile Consiliului de administratie, reprezinta sumele cu care au fost remunerati 5 membri apartinand Consiliului de Administratie pentru perioada Ianuarie 2018-Iulie 2018, 3 membri C.A. pentru perioada August 2018- Decembrie 2018 in valoare totala de 125.184 lei. Cheltuielile cu indemnizatia Directorului economic au fost pentru anul 2018 in valoare bruta de 84.000 lei, iar cheltuiala cu indemnizatia Directorului General a fost de 177.356 lei brut.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie si conducere.

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

Numarul mediu de salariati in anul 2018 a fost de 329, in crestere fata de anul 2017 -315 salariati.

Angajatii societatii au fost salarizati functie de îndeplinirea sarcinilor de serviciu ce le revin, concomitent cu analiza criteriilor de performanța stabilite prin Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate, aplicate intregului personal al societatii, astfel:

1. Incadrarea în fondul de salarii ce poate fi destinat plății salariilor, conform prevederilor legale;
2. Incadrarea în manopera prevazuta în tarifele aprobate și acceptate de beneficiari;
3. Incadrarea în rata rentabilității programata a fi realizata pentru fiecare activitate în parte.

NOTA 9. CALCUL PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU	2017	2018
Rata lichiditatii generale		
Active curente	6.930.579	4.034.975
Obligatii curente	1.664.996	1.742.834
(A/B)	4.16252	2.31518
Rata rapida a lichiditatii		
Active curente	6.930.579	4.034.975
Stocuri	202.921	314.506
Obligatii curente	1.664.996	1.742.834
(A-B)/C	4.040645	2.13472
Perioada incasarii clientilor *)		
Creante comerciale (A)	4.408.958	4.091.749
Cifra de afaceri neta (B)	16.067.499	19.282.850
(A/B)*365- zile	100.157	77.4516
Perioada imobilizarii stocurilor		
Stocuri medii(A)	206.732	311.312
Costul productiei vandute (B)	16.067.499	19.282.850
(A/B)*365- zile	4.69625	5.89274
Perioada achitarii furnizorilor		
Datorii comerciale (A)	381.052	517.431
Cheltuieli materiale sau C.A.(B)	16.067.499	19.282.850
(A/B)*365- zile	8.65623	9.79432

NOTA 9. CALCUL PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI(continuare)

SOLVABILITATE	2017	2018
Rata de indatorare		
Total Datorii (A) CAPITAL IMPRUMUTAT	0	0
Total Activ (B)	13.784.639	12.874.344
A/B*100	0%	0%
Levier financiar		
Total Datorii (A) CAPITAL IMPRUMUTAT	0	0
Total capitaluri (B)CAPITAL ANGAJAT	10.065.321	9.481.593
A/B*100	0%	0%
Rata acoperirii dobanzii		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	734.800	0
Dobanda (B)	0	48
A/B- ori	0	0
PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI		
Eficienta capitalului disponibil		
Profit inainte de dobanzi si impozit (A)	734.800	0
Capital angajat (B)	10.065.321	9.481.593
A/B*100	7.300314%	0%
Eficienta capitalului		
Profitul net (A)	645.748	0
Total capitaluri (B)	10.065.321	9.481.593
A/B*100	6.4155%	0%
Rata profitului operational		
Profit din exploatare (A) BRUT DIN VANZARI	724.942	0
Venituri din exploatare (B) C.A.	16.067.499	19.282.850
A/B*100	4.51%	0%

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Rata profitului net		
Profitul net (A)	645.748	0
Venituri totale (B)	16.690.821	20.008.730
A/B*100	3.87%	0%
Rata activelor totale		
C.A. (A)	16.067.499	19.282.850
Total Activ (B)	13.784.639	12.874.344
A/B	1.165609	1.4977

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri.

Valorile obtinute sunt peste 2 in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate buna a societatii de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

Indicatori de activitate (de gestiune)

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

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

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

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

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

Indicatori de profitabilitate

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

NOTA 10. ALTE INFORMATII

a. Prezentarea societatii

CUP-SALUBRITATE SA este persoana juridica romana, a functionat in perioada ianuarie-aprilie 2016 sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata, iar incepand cu luna mai 2016 sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv.

Sediul social este in localitatea Focsani, str. Horea Closca si Crisan nr.5, judetul Vrancea, Romania. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Activitatea principala a societatii este Colectare deseuri nepericuloase. Societatea a desfasurat activitati de colectare ,transport si depozitare a deseurilor nepericuloase, de reciclare a anumitor deseuri, de asfaltare. Deasemenea unitatea detine un chiosc care desfasoara activitatea de vanzari marfuri, respectiv produse alimentare. Incepand cu data 01.09.2017, societatea a preluat prin transfer de la Directia de Dezvoltare Servicii Publice, activitatea de maturat stradal, activitate componenta a salubritatii. In cursul anului 2017, din aprilie 2017, CUP-SALUBRITATE SA isi desfasoara activitatea si pe raza comunelor Cirligele si Vinatori din judetul Vrancea. In cursul anului 2018, respectiv din februarie 2018, societatea colecteaza gunoi menajer de pe raza comunei Bolotesti, iar din octombrie 2018 de pe raza comunei Garoafa.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

b. Titluri si participatii

Societatea nu detine participatii la alte societati.

In anul 2018, unitatea nu a avut tranzactii cu entitati legate, asa cum sunt ele definite de Reglementarile contabile.

c. Angajamente sub forma datoriilor

Soldurile conturile 5121.23 de 30.607,17 lei , 5121.24 de 1254,83 lei, 5121.25-86506.54 lei, reprezinta garantii buna executie pentru lucrarile de asfaltari efectuate si contractate cu DDSP Focsani. Soldul contului 5121.26 de 117.724,28 lei reprezinta garantii materiale retinute si datorate salariatilor detinatori de gestiuni.

d. Venituri si cheltuieli in avans

Cheltuielile inregistrate in avans reprezinta abonamente, impozite masini, licente, asigurari aferente perioadelor urmatoare in valoare de 115.939,17 lei.

e. Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit

Societatea a contractat servicii pentru auditarea situatiilor financiare încheiate la 31.12.2018, în valoare de 7.000, 00 lei/an, fără TVA, conform contract.

f. Cifra de afaceri

-pe segmente de activitati: Comert-82.053 lei; Servicii-19.200.797 lei.

-pe piete geografice: Cimpineanca-167.723,55 lei; Focsani-18.527.058,60 lei, Golesti-145.460,42 lei; Cirligele-90.090,68 lei; Vinatori-196.730,58 lei, Bolotesti-127.677,58 lei, Garoafa-28.108,54 lei

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

g.Informații referitoare la impozitul pe profit

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentata in declaratia de impozit cod 101:

Nr. Crt.	Explicatie	Anul incheiat la 31 decembrie 2018
1	Pierdere	-869.726
2	Rezerva legala deductibila	0
3	Venit neimpozabil	374.256
4	Amortizare fiscala	1.561.372
5	Elemente similare cheltuielor	0
6	Elemente similare veniturilor	0
7	Cheltuieli nedeductibile in scopul calcularii impozitului	1.659.201
8	Pierdere bruta fiscala (1-2-3-4- 5+6+7)	-1.146.153
9	Impozitul pe profit (16%*8)	0
10	Cheltuieli cu sponsorizarile(incluse in 7)	24.000
11	Impozit datorat (9-10-12)	0
12	Impozit scutit	872
11	Pierdere net fiscala (8-11)	-1.146.153
12	Pierdere net contabila (1-11)	-869.726

Conform Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, S.C. CUP SALUBRITATE S.A. Focșani a platit pentru trimestrele I 2018 reprezentand impozitul pe profit suma de 8.800 lei, urmand ca in urma depunerii declaratiei finale 101 Impozit profit,rezulta impozitul pe profit de **recuperat de 8.800 lei**, deoarece la finele anului 2018 ,unitatea a inregistrat pierdere.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2018

(sumele sunt exprimate in LEI, moneda in care sunt intocmite Situatiile financiare: LEI)

Nota 11 - Stocuri

<i>Denumire</i>	31-Dec	31-Dec
	2018	2017
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	308.273	203.723
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
MĂRFURI (clasa 3 - 37)	4.663	4.344
AMBALAJE (clasa 3 - 38)		
Total stocuri	312.936	208.067

Nota 12 - Disponibilitati banesti

<i>Lei</i>	31-Dec	31-Dec
	2018	2017
Conturi la banci in lei	435.230	3.638.750
Numerar in casierie	2.782	27.796
Numerar la sfarsitul perioadei	438.012	3.666.546
Cecuri de incasat	0	
Avansuri de trezorerie	0	
Alte valori (532)	325	2.753
Conturi asimilate	325	2.753
Numerar si conturi asimilate	438.337	3.669.299

NOTA 13. EVENIMENTE ULTERIOARE

A fost propus și aprobat Bugetul de Venituri și cheltuieli pe anul 2019, cu estimări pe anii 2020 și 2021, de către AGA și Consiliul de Administrație.

În privința asigurării resurselor pentru pregătirea profesională a angajaților a fost prevăzut în bugetul pe anul 2018 o sumă de 10.000 lei și s-au consumat 3.280 lei.

NOTA 14. MANAGEMENTUL RISCULUI

S.C. CUP-SALUBRITATE SA dispune de un sistem de control intern/managerial a carui concepere și aplicare permite conducerii entitatii sa furnizeze o asigurare rezonabila că veniturile programate si realizate în scopul indeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiența și economicitate.

Conceptul general al riscurilor se bazeaza pe vizibilitatea riscurilor cheie care impiedica societatea sa-si atinga obiectivele de afaceri. Aceasta acopera toate zonele de risc: riscuri strategice, operationale, financiare si intamplatoare.

Gestionarea riscurilor in societate presupune o modalitate sistematica si proactiva de analiza, de revizuire si de gestionare a tuturor oportunitatilor, amenintarilor si riscurilor legate de obiectivele propuse, mai degraba decat eliminarea riscurilor. Gestionarea riscurilor si elementelor sale sunt integrate in activitatile desfasurate. Unul din principiile de baza este Acela ca detinatorul afacerii sau functiei este, in acelasi timp, detinatorul riscului. Totusi este responsabilitatea tuturor celor din societate sa identifice riscurile care ne impiedica sa atingem obiectivele.

Director

Ing.VULPOIU ADRIAN NICOLAE



Director Economic

Ec. VASILESCU MARIA-CRISTINA

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'V' and 'M' intertwined.

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
1011	Capital social subscris nevarsat	P					350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00		
1012	Capital social subscris varsat	P		4,676,500.00				350,000.00		5,026,500.00		5,026,500.00
105	Rezerve din reevaluare	P		9,908.10	4,459.99		4,459.99		4,459.99	9,908.10		5,448.11
105.1	Rezerve din reevaluare 2013	P		53,753.59	14,312.40		14,312.40		14,312.40	53,753.59		39,441.19
1061	Rezerve legale	P		187,880.00						187,880.00		187,880.00
1063	Rezerve statutare sau contractuale	P		3,111,603.13				282,805.73		3,394,408.86		3,394,408.86
1068	Alte rezerva	P		0.19						0.19		0.19
1068.1	Rezerve din profit investit 2009	P		317,148.39						317,148.39		317,148.39
1068.2	Rezerve din profit investit 2010	P		503,672.00						503,672.00		503,672.00
1068.3	Alte rezerve	P		381,377.35						381,377.35		381,377.35
1068.4	Rezerve din profit investit 2014	P		14,477.00						14,477.00		14,477.00
1068.5	Rezerve din profit reinvestit 2015	P		21,031.00						21,031.00		21,031.00
1068.6	Rezerve din profit reinvestit 2016	P		22,851.67						22,851.67		22,851.67
1068.7	Rezerve din profit reinvestit 2017	P		248,256.60						248,256.60		248,256.60
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepart	B					346,805.73	346,805.73	346,805.73	346,805.73		
1171.1	Rezultatul reportat cota dezvoltare salubritate si	B		769.89						769.89		769.89
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realiza	P		103,224.37		4,459.99		4,459.99		107,684.36		107,684.36
1175.1	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realiza	P		66,060.38		14,312.40		14,312.40		80,372.78		80,372.78
121.1	Profit si pierd.exploatare	B		635,889.97	1,672,230.63	1,450,523.42	22,048,533.34	20,517,020.39	22,048,533.34	21,152,910.36	895,622.98	
121.2	Profit si pierdeni act. financiara	B		9,858.25	-1,747.86	35.16	-15,395.68	643.17	-15,395.68	10,501.42		25,897.10
129	Repartizarea profitului	A	298,942.49					298,942.49	298,942.49	298,942.49		
1518.1	Provizioane pt. participare profit	P		60,000.00			60,000.00		60,000.00	60,000.00		
Total Clasa: 1			298,942.49	10,424,261.88	1,689,255.16	1,469,330.97	22,808,715.78	22,164,989.90	23,107,658.27	32,589,251.78	895,622.98	10,377,216.49

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
2051	Conc.brevete alte drepturi, licente	A	77,038.98				5,692.00	1,527.23	82,730.98	1,527.23	81,203.75	
2111.1	Terenuri sediu	A	356,115.85						356,115.85		356,115.85	
2122.1	Constructii MF1	A	1,519,304.07				87,102.70		1,606,406.77		1,606,406.77	
2122.2	Constructii MF2	A	122,265.73						122,265.73		122,265.73	
2131.1	Echipamente tehnologice(masini,utilaje si instalat	A	4,988,377.62				320,925.77	265,524.68	5,309,303.39	265,524.68	5,043,778.71	
2131.2	Echipamente tehnologice(masini,utilaje si instalat	A	507,089.85				33,960.00	2,738.45	541,049.85	2,738.45	538,311.40	
2131.3	Echip.tehn.(masini,utilaje si instalatii de lucru)	A	3,524,073.49		890,866.00		2,203,253.00		5,727,326.49		5,727,326.49	
2132.1	Aparate si instal. de masurare,control si reglare	A	11,537.21						11,537.21		11,537.21	
2132.2	Aparate si instal. de masurare,control si reglare	A	5,811.69						5,811.69		5,811.69	

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
2133.1	Miiloace de transport MF1	A	3,430,750.77			146,380.00	748,333.83		4,179,084.60		4,179,084.60	
2133.2	Miiloace de transport MF2	A	4,773.56					817.64	4,773.56	817.64	3,955.92	
2133.3	Miiloace de transport MF3 SAL_STRADALA	A	1,105,800.00				192,100.95		1,297,900.95		1,297,900.95	
2141.1	Mobilier.aparat birotica, echip. de protectie a v	A	20,466.54						20,466.54		20,466.54	
2141.2	Mobilier.aparat birotica, echip. de protectie a v	A	4,697.11						4,697.11		4,697.11	
231	Imob.corp.in curs de executie	A	115,334.86		13,980.00	13,980.00	101,082.70	101,082.70	216,417.56	101,082.70	115,334.86	
2678	Alte creante imobilizate	A	1,662.86					462.86	1,662.86	462.86	1,200.00	
2678.1	Gar.ex.Municipiul Focsani ctr42908/2015	A	15,895.79		1.33		15.92		15,911.71		15,911.71	
2678.2	Gar.Ex. Activitate Salubritate	A			0.57		7,200.57		7,200.57		7,200.57	
2805	Amortizare conc.brev.vl.s	P		72,284.39		358.71	1,527.23	4,192.80	1,527.23	76,477.19		74,949.96
2812.1	Amort constructii MF1	P		879,636.90		9,134.79		103,510.10		983,147.00		983,147.00
2812.2	Amortiz constructii MF2	P		30,913.36		1,088.07		13,056.84		43,970.20		43,970.20
2813	Amortizarea echip.tehnol.(masini.utilaie si inst.d	P		28,047.82						28,047.82		28,047.82
2813.1.1	Amortizarea echip tehnol.(masini.utilaie,instal.luc	P		4,956,851.38		35,980.58	265,524.68	471,223.75	265,524.68	5,428,075.13		5,162,550.45
2813.1.2	Amortizarea echip tehnol.(masini.utilaie,instal.luc	P		405,257.32		1,679.16	2,738.45	18,499.07	2,738.45	423,756.39		421,017.94
2813.1.3	Amortizare echip.tehn.(masini.utilaie si instalati	P		1,301,286.10		49,402.41		539,257.66		1,840,543.76		1,840,543.76
2813.2.1	Amortizarea echip control,reglare MF1	P		11,537.20						11,537.20		11,537.20
2813.2.2	Amortizarea echip control,reglare MF2	P		28,449.94						28,449.94		28,449.94
2813.3.1	Amortizarea miiloace de transport MF1	P		953,222.35		27,134.16		303,988.78		1,257,211.13		1,257,211.13
2813.3.2	Amortizarea miiloace de transport MF2	P		4,773.56			817.64		817.64	4,773.56		3,955.92
2813.3.3	Amortizarea miiloace fixe de transport MF3SAL_STR	P		245,249.42		16,032.38		176,380.05		421,629.47		421,629.47
2814.1	Amort altor imobilizari corporale MF1	P		20,466.54						20,466.54		20,466.54
2814.2	Amortizarea miiloace de transport MF2	P		1,402.23		21.82		261.84		1,664.07		1,664.07
Total Clasa: 2			15,810,995.98	8,939,378.51	1,051,227.90	154,812.08	3,970,275.44	2,002,524.45	19,781,271.42	10,941,902.96	19,138,509.86	10,299,141.40

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
301	Materii prime	A	57,237.54				657,731.95	662,605.93	714,969.49	662,605.93	52,363.56	
3021.1	Materiale auxiliare	A	48,490.47		95,796.49	111,088.75	1,039,618.20	952,760.90	1,088,108.67	952,760.90	135,347.77	
3022	Combustibili	A	76,092.80		166,169.27	144,261.81	2,239,983.36	2,212,178.60	2,316,076.16	2,212,178.60	103,897.56	
3024.1	Piese de schimb	A	1,033.59		16,843.84	16,911.07	204,459.22	204,973.82	205,492.81	204,973.82	518.99	
3024.2	Anvelope	A	445.39				79,566.44	80,011.85	80,011.83	80,011.85	-0.02	
303.1	Obiecte de inventar in depozite	A	19,874.94		3,350.79	5,000.73	82,328.59	86,607.30	102,203.53	86,607.30	15,596.23	
303.2	Echipament de lucru in depozite	A	549.08				665.55	665.55	1,214.63	665.55	549.08	
345	Produse Finite	A										

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
371	Marfuri	A	4,343.60		7,164.18	7,180.01	93,628.37	93,308.70	97,971.97	93,308.70	4,663.27	
378	Diferente de pret la marfuri	B		49.22	520.13	490.60	6,707.12	6,995.49	6,707.12	7,044.71		337.59
3921	Ajustari pt. deprecierea materialelor consumabile	P		734.65						734.65		734.65
3922	Ajustari pt.deprecierea materialelor de natura obi	P		552.04						552.04		552.04
Total Clasa: 3			208,067.41	1,335.91	289,844.70	284,932.97	4,404,688.80	4,300,108.14	4,612,756.21	4,301,444.05	312,936.44	1,624.28

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
401.1	Furnizori termen scurt	P		352,837.43	656,110.65	585,529.59	8,671,527.74	8,774,657.27	8,671,527.74	9,127,494.70		455,966.96
404	Furnizori imobilizari	P		19,385.89	851,931.51	899,647.38	3,945,140.83	3,984,486.81	3,945,140.83	4,003,872.70		58,731.87
408	Furniz pt facturi nesosite	P		8,828.93		2,731.67		-6,097.26		2,731.67		2,731.67
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de	A			-15,288.67	98.38	3,918.11	98.38	3,918.11	98.38	3,819.73	
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	A			-267,259.80							
4111	Clienti	A	2,412,364.24		1,656,024.28	1,719,375.89	22,804,756.00	23,082,827.30	25,217,120.24	23,082,827.30	2,134,292.94	
4111.2	Clienti transfer CUP	A	39,416.79			159.91	-157.45	2,838.43	39,259.34	2,838.43	36,420.91	
4118	Clienti incerti sau in litigiu	A	567,130.61		30,600.05	21,981.05	255,452.82	171,870.17	822,583.43	171,870.17	650,713.26	
418	Clienti facturi de intocmit	A	1,390,046.13		1,270,321.39	1,346,865.30	19,013,240.94	19,132,965.68	20,403,287.07	19,132,965.68	1,270,321.39	
421.1	Pers. remuneratii datorate	P		294,087.00	970,622.00	955,236.00	11,535,553.00	11,550,892.00	11,535,553.00	11,844,979.00		309,426.00
421.1.1	Pers. c.o. ianuarie	P					1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00		
421.1.10	Pers. c.o. octombrie	P					3,490.00	3,490.00	3,490.00	3,490.00		
421.1.11	Pers. c.o. noiembrie	P					10,100.00	10,100.00	10,100.00	10,100.00		
421.1.12	Pers. c.o. decembrie	P			1,900.00	15,700.00	15,700.00	15,700.00	15,700.00	15,700.00		
421.1.2	Pers. c.o. februarie	P					3,200.00	3,200.00	3,200.00	3,200.00		
421.1.3	Pers. c.o. martie	P					1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00		
421.1.4	Pers. c.o. aprilie	P					1,580.00	1,580.00	1,580.00	1,580.00		
421.1.5	Pers. c.o. mai	P					2,110.00	2,110.00	2,110.00	2,110.00		
421.1.6	Pers. c.o. iunie	P					1,730.00	1,730.00	1,730.00	1,730.00		
421.1.7	Pers. c.o. iulie	P					4,700.00	4,700.00	4,700.00	4,700.00		
421.1.8	Pers. c.o. august	P					9,020.00	9,020.00	9,020.00	9,020.00		
421.1.9	Pers. c.o. septembrie	P					10,550.00	10,550.00	10,550.00	10,550.00		
423.3	Personal CM din FNUASS	P		2,722.00	13,105.00	7,633.00	104,731.00	109,642.00	104,731.00	112,364.00		7,633.00
425	Avans acord personal	A			228,340.00	228,340.00	2,634,850.00	2,634,850.00	2,634,850.00	2,634,850.00		
426	Drept person. neridical	P		899.00	330.00		406.00	673.00	406.00	1,572.00		1,166.00
427	Ret.din renumeratii ptr.terti	P		7,095.00	8,690.00	7,630.00	99,853.00	100,438.00	99,853.00	107,533.00		7,680.00
4281	Alte datorii/creante	P		120,237.12		2,092.86	31,686.18	30,257.34	31,686.18	150,494.46		118,808.28
4282.2	Dat. creant. -imputatii	B		147.00	3,140.00	-2,518.00	44,098.00	38,664.00	44,098.00	38,811.00	5,287.00	
4282.3	Fond de rulment incasat	B	200.00						200.00		200.00	
4311	Contrib. unitati CAS	P		110,578.00			110,578.00		110,578.00	110,578.00		

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initiale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAAnDB	SAAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
4312	Contrib. personal la asigurarile sociale de stat	P		74,288.00			74,288.00		74,288.00	74,288.00		
4313	Contrib. angajatorului pt. asigurarile sociale de	P		38,484.00			39,854.00	1,370.00	39,854.00	39,854.00		
4314	Contributia angajatilor pentru asig. sociale de sa	P		38,736.00			38,736.00		38,736.00	38,736.00		
4315	Contributia de asigurari sociale(personal 2018)	P			245,174.00	239,857.00	2,658,817.00	2,898,674.00	2,658,817.00	2,898,674.00		239,857.00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate(perso	P			96,741.00	94,572.00	1,056,030.00	1,150,602.00	1,056,030.00	1,150,602.00		94,572.00
436	Contributia asiguratorie pentru munca/unitate 2018	P			21,667.00	21,299.00	235,768.00	257,067.00	235,768.00	257,067.00		21,299.00
4371	Contrib. unit. fd. somaj	P		3,437.00			3,437.00		3,437.00	3,437.00		
4372	Contr. pers. fd. somaj	P		3,441.00			3,441.00		3,441.00	3,441.00		
4381	Alte datorii sociale contrib. unit. pensii facult.	P		3,335.00	5,365.00	2,900.00	46,110.00	45,820.00	46,110.00	49,155.00		3,045.00
4382	Alte creante sociale CM din FNUASS 2018	A			7,633.00		108,987.00	25,124.00	108,987.00	25,124.00	83,863.00	
4411	Impozitul pe profit curent	B				-8,800.00	8,800.00		8,800.00		8,800.00	
4423	TVA de plata	P		162,577.00	158,322.00	34,873.00	1,947,351.74	1,819,647.74	1,947,351.74	1,982,224.74		34,873.00
4424	TVA de recuperat	A					63,952.43	63,952.43	63,952.43	63,952.43		
4426	TVA dedectibila	A			230,076.46	230,081.46	1,862,060.71	1,862,065.71	1,862,060.71	1,862,065.71		-5.00
4427	TVA colectata	P			264,953.75	264,953.75	3,617,757.14	3,617,757.14	3,617,757.14	3,617,757.14		
4428.1	TVA neexigibila stocuri	B		3,811.22	943.33	977.20	15,709.64	12,523.30	15,709.64	16,334.52		624.88
4428.2	TVA neexigibila prestari servicii	B		220,044.88	213,089.47	201,015.08	3,031,875.19	3,012,845.39	3,031,875.19	3,232,890.27		201,015.08
4428.3	TVA neexigibil furnizori	B	3,889.84		6,652.86	9,437.25	130,217.74	129,861.09	134,107.58	129,861.09	4,246.49	
444	Impozit pe salarii	P		92,128.00	48,992.00	51,160.00	703,345.00	662,377.00	703,345.00	754,505.00		51,160.00
446.1	Taxa firma	P					41.00	41.00	41.00	41.00		
446.2	Impozit cladiri	P		-7.00			18,956.00	18,956.00	18,956.00	18,949.00		-7.00
446.3	Impozit mijloace de transport	P					44,260.00	44,260.00	44,260.00	44,260.00		
446.7	Impozit teren	P					4,217.00	4,217.00	4,217.00	4,217.00		
447	Fonduri speciale,alte	P		1,728.00			1,728.00		1,728.00	1,728.00		
447.11	Fond CSC 1.5%	P		55,306.99	8,976.13	535.28	8,976.13	27,858.68	8,976.13	83,165.67		74,189.54
447.15	Fonduri contributia 1% ANRSC	P		1,588.18	1,504.51	1,556.58	19,238.75	19,207.15	19,238.75	20,795.33		1,556.58
447.5	Fond FSSH 4%	P		15,950.00	20,900.00	20,900.00	253,450.00	258,400.00	253,450.00	274,350.00		20,900.00
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalu	B					350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00		
461.1	Debit div. productie	A	1,660.00		2,447.00	2,755.00	20,823.00	20,163.00	22,483.00	20,163.00	2,320.00	
461.5	Majorari comercial	A	3,687.41				-90.21	76.19	3,597.20	76.19	3,521.01	
461.6	Debitori diversi instanta	A	48,110.03		1,692.00	3,314.64	19,189.48	12,034.28	67,299.51	12,034.28	55,265.23	
462.1	Creditori diversi	P		24,585.71	15,061.46	476.39	233,210.30	222,379.05	233,210.30	246,964.76		13,754.46
462.2	Creditori div. CAR	P		2,570.00	2,160.00	2,650.00	28,286.00	28,366.00	28,286.00	30,936.00		2,650.00
462.4	Cred. div. sindicat	P		5,720.00	7,538.00	7,468.00	87,557.00	89,305.00	87,557.00	95,025.00		7,468.00
462.6	Creditori garantie participare licitatie	P		4,406.00			16,070.00	11,664.00	16,070.00	16,070.00		
471.2	Cheif. antic. impozite+asig+abon.	A	113,593.05		25,175.60	23,835.33	293,987.53	291,641.41	407,580.58	291,641.41	115,939.17	

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initiale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
473	Dec.din op.in curs	B										
473.1	Dec.din oper.in curs de lamurire	B			1,629.63	15,980.62	23,243.76	37,594.75	23,243.76	37,594.75		14,350.99
4758.1	Alte sume primite cu caracter de subv.pt.investiti	P	2,107,914.70		28,478.40		342,057.74		342,057.74	2,107,914.70		1,765,856.96
4911	Ajustari deprecieri clienti	P		1,433,285.71	25,869.68		448,937.40		448,937.40	1,433,285.71		984,348.31
Total Clasa: 4			4,580,098.10	5,210,147.76	6,849,608.69	7,012,300.61	87,181,290.64	86,669,893.43	91,761,388.74	91,880,041.19	4,375,005.13	4,493,657.58

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
5121.1	Cont lei BRD	A	32,199.80		177,489.26	157,355.69	2,904,362.69	2,888,838.42	2,936,562.49	2,888,838.42	47,724.07	
5121.12	Cont curent ING BANK	A	5,809.66		18,673.06	28,860.00	278,839.60	277,196.45	284,649.26	277,196.45	7,452.81	
5121.2	Cont lei TREZ	B	673,508.14		671,299.27	946,030.90	9,536,153.15	10,209,259.21	10,209,661.29	10,209,259.21	402.08	
5121.23	Cont lei TrezGarExDDSP4388/2017	A	101,844.52		2.55		39.12	71,276.47	101,883.64	71,276.47	30,607.17	
5121.24	Cont lei TrezGarExDDSP6448/2017	A	4,176.39		0.10		1.91	2,923.47	4,178.30	2,923.47	1,254.83	
5121.25	Cont lei TrezGarExDDSP2726/2018	A			1,036.25		86,506.54		86,506.54		86,506.54	
5121.26	Cont garantii TRANSILVANIA	A			113,724.28		117,724.28		117,724.28		117,724.28	
5121.3	Cont garantii BANC POST	B	118,872.12		1,953.86	113,724.28	26,538.34	145,410.46	145,410.46	145,410.46		
5121.5	Cont curent lei BCR	A	1,790.74		41,830.32	43,530.96	660,621.77	659,896.57	662,412.51	659,896.57	2,515.94	
5121.6	Cont curent lei Banc Post	A	23,206.12		7,675.58	43,925.27	210,005.88	233,222.58	233,212.00	233,222.58	-10.58	
5121.7	Cont curent TRANSILVANIA	A	2,673,908.31		1,032,701.43	1,536,233.62	10,207,831.59	12,755,832.88	12,881,739.90	12,755,832.88	125,907.02	
5121.8	Cont curent RAIFEEISEN BANK	A	3,434.05		25,808.56	166,946.50	1,015,419.50	1,003,707.47	1,018,853.55	1,003,707.47	15,146.08	
5125	Sume in curs de decontare	B	217.00		45,539.45	45,991.80	494,656.84	494,206.69	494,873.84	494,206.69	667.15	
5125.1	Sume in curs de decontare ZEBRA PAY	B	220.00		1,764.00	1,511.00	18,340.40	18,161.40	18,560.40	18,161.40	399.00	
5125.2	Sume in curs de decontare Mobile Distribution UN-D	B	1,568.26		40,558.10	42,815.55	309,306.63	310,111.95	310,874.89	310,111.95	762.94	
5125.4	Sume in curs de decontare PAYPOINT	B	5,695.62		64,576.35	63,845.43	555,627.00	551,943.78	561,322.62	551,943.78	9,378.84	
5191.2	Credite pe termen scurt Transilvania	P			153,880.40	153,880.40	759,382.25	759,382.25	759,382.25	759,382.25		
5198.2	Dobanda linie credit Transilvania	P			48.26	48.26	48.26	48.26	48.26	48.26		
5311	Casa in lei	A	27,505.39		611,922.73	617,186.62	7,439,636.41	7,465,222.59	7,467,141.80	7,465,222.59	1,919.21	
5311.1	Casa teren	A			123,690.25	129,535.54	1,589,349.13	1,589,349.13	1,589,349.13	1,589,349.13		
5311.2	Casa Comercial	A	169.05		227,272.70	227,400.00	2,657,831.33	2,657,805.00	2,658,000.38	2,657,805.00	195.38	
5311.3	Casa Comercial Olteanu Daniela	A	121.62		197,413.14	197,500.00	2,504,029.79	2,503,977.20	2,504,151.41	2,503,977.20	174.21	
5311.4	Casa Comercial Tudorache Gabriela	A			35,637.30	35,300.00	287,812.79	287,319.50	287,812.79	287,319.50	493.29	
5314	Casa in valuta	A	20.29				40.54	40.55	60.83	40.55	20.28	
5321	Timbre fisc/postale	A	305.00		460.00	135.20	1,353.50	1,333.70	1,658.50	1,333.70	324.80	
5328.1	Tichete de masa	A			27,200.00	27,200.00	615,476.00	615,476.00	615,476.00	615,476.00		
5328.3	Tichete returnate catre emitent	A	2,448.00			1,760.00	16,490.00	18,938.00	18,938.00	18,938.00		
542	Avansuri de trezorerie	A			14,879.59	14,879.59	267,355.57	267,355.57	267,355.57	267,355.57		
581.1	Viramente interne	A			1,485,812.45	1,485,812.45	15,776,553.58	15,776,553.58	15,776,553.58	15,776,553.58		

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initiale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
Total Clasa: 5			3,677,020.08	0.00	5,122,849.24	6,081,409.06	58,337,334.39	61,564,789.13	62,014,354.47	61,564,789.13	449,565.34	0.00

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
601	Chelt.mat prime	A					662,605.93	662,605.93	662,605.93	662,605.93		
6021.1	Cheltuieli cu materialele auxiliare	A			111,088.75	111,088.75	952,760.90	952,760.90	952,760.90	952,760.90		
6022	Cheltuieli privind combustibilul	A			144,261.81	144,261.81	2,212,178.60	2,212,178.60	2,212,178.60	2,212,178.60		
6024.1	Cheltuieli privind piesele de schimb	A			16,911.07	16,911.07	204,973.82	204,973.82	204,973.82	204,973.82		
6024.2	Cheltuieli camere-anvelope	A					80,011.85	80,011.85	80,011.85	80,011.85		
603	Chelt.priv materiale de natura obiectelor de inven	A			5,000.73	5,000.73	87,272.85	87,272.85	87,272.85	87,272.85		
604.1	Chelt.mat nestocate	A			521.69	521.69	17,340.84	17,340.84	17,340.84	17,340.84		
605.1	Ch.energie si apa	A			19,149.86	19,149.86	87,255.06	87,255.06	87,255.06	87,255.06		
607	Cheltuieli privind marfurile	A			5,716.55	5,716.55	70,891.94	70,891.94	70,891.94	70,891.94		
611	Ch.intret.reparatii	A			23,056.29	23,056.29	244,821.74	244,821.74	244,821.74	244,821.74		
612.1	Ch.redevente.Loc.Gest.Chirille.	A			7,527.92	7,527.92	93,003.34	93,003.34	93,003.34	93,003.34		
613	Chelt.cu prime.asig.	A			15,419.09	15,419.09	175,130.51	175,130.51	175,130.51	175,130.51		
614.1	Chelt.cu studii/cerc.	A					3,277.98	3,277.98	3,277.98	3,277.98		
621.2	Chelt.salarii.colaboratori	A			8,598.00	8,598.00	125,184.00	125,184.00	125,184.00	125,184.00		
622	Ch.cu comis/onorarii	A			3,218.95	3,218.95	22,274.92	22,274.92	22,274.92	22,274.92		
623.1	Cheltuieli protocol	A					1,403.27	1,403.27	1,403.27	1,403.27		
623.2	Chelt.recl.si public	A					1,221.58	1,221.58	1,221.58	1,221.58		
624.1	Ch.transp.bun./pers.	A			7,781.01	7,781.01	30,980.51	30,980.51	30,980.51	30,980.51		
625	Chelt.deplasari detasari	A					137.61	137.61	137.61	137.61		
625.1	Chelt.deplasari detasari	A					7,243.58	7,243.58	7,243.58	7,243.58		
625.2	Chelt.deplasari detasari strainatate	A					6,004.69	6,004.69	6,004.69	6,004.69		
625.3.1	Cheltuieli diurna deductibila	A					4,044.93	4,044.93	4,044.93	4,044.93		
626.1	Chelt.post.tx.telec.	A			2,296.61	2,296.61	28,093.59	28,093.59	28,093.59	28,093.59		
627	Ch.servicii bancare	A			2,624.85	2,624.85	36,766.51	36,766.51	36,766.51	36,766.51		
628.1	Alt.serv.ex.de terti	A			128,911.24	128,911.24	1,731,595.97	1,731,595.97	1,731,595.97	1,731,595.97		
628.2	Ch.imprimat tichete	A			244.80	244.80	4,362.73	4,362.73	4,362.73	4,362.73		
635.10	Ch.fd.tx.mi.transp.	A			2,566.36	2,566.36	44,260.00	44,260.00	44,260.00	44,260.00		
635.11	Ch.taxa de drumuri	A			1,731.95	1,731.95	24,506.39	24,506.39	24,506.39	24,506.39		
635.12	Ch.taxa firma	A			3.38	3.38	41.00	41.00	41.00	41.00		
635.13	Ch.impozit teren	A			351.38	351.38	4,217.00	4,217.00	4,217.00	4,217.00		
635.20	Ch.taxa timbru	A			550.00	550.00	16,711.00	16,711.00	16,711.00	16,711.00		
635.24	Cheltuieli CSC 1.5%	A			535.28	535.28	27,858.68	27,858.68	27,858.68	27,858.68		
635.28	Chelt.tva nedeductibila	A					190.80	190.80	190.80	190.80		
635.34	Cheltuieli privind fond de mediu	A			113.67	113.67	2,774.38	2,774.38	2,774.38	2,774.38		
635.35	Cheltuieli privind contributie 0.1% A.N.R.S.C	A			1,556.58	1,556.58	19,207.15	19,207.15	19,207.15	19,207.15		

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RuICrtDB	RuICrtCR	RuICumDB	RuICumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
635.5	Ch.fond de mediu 3%retinuta de colector	A					769.36	769.36	769.36	769.36		
635.7	Ch.fd.impozit.ciad.	A			2,701.97	2,701.97	18,956.00	18,956.00	18,956.00	18,956.00		
641.1	Ch.cu remuneratii personal	A			946,638.00	946,638.00	11,361,608.00	11,361,608.00	11,361,608.00	11,361,608.00		
642.2	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	A			27,200.00	27,200.00	615,476.00	615,476.00	615,476.00	615,476.00		
645.5	Cheltuieli angajator fond handicapati FSSH	A			20,900.00	20,900.00	258,400.00	258,400.00	258,400.00	258,400.00		
645.6	Contributia unitatii la fondurile de pensii facult	A			2,900.00	2,900.00	43,500.00	43,500.00	43,500.00	43,500.00		
6458.1	Cheltuieli sociale 2% daruri 8 martie	A					5,400.00	5,400.00	5,400.00	5,400.00		
6458.2	Cheltuieli sociale 2% privind ajutor inmormantare	A			400.00	400.00	5,500.00	5,500.00	5,500.00	5,500.00		
6458.4	Cheltuieli sociale 2% daruri Pasti	A					31,500.00	31,500.00	31,500.00	31,500.00		
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentr	A			21,299.00	21,299.00	257,067.00	257,067.00	257,067.00	257,067.00		
654	Pierderi din creante	A			1,762.63	1,762.63	22,599.60	22,599.60	22,599.60	22,599.60		
6581.1	Despagubiri, amenzi si penalitati buget	A					1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00		
6581.2	Despagubiri, amenzi si penalitati teri	A					8.10	8.10	8.10	8.10		
6584.1	Cheltuieli sponsorizare Sindicatul Liber Salubrita	A			2,000.00	2,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00		
6584.2	Cheltuieli cu sumele sau bunurile acordate ca spo	A					500.00	500.00	500.00	500.00		
6588.11	Cheltuieli pentru bunuri publice	A					41.68	41.68	41.68	41.68		
6588.3	Cheltuieli tarif mentinere licente	A			117.50	117.50	23,992.50	23,992.50	23,992.50	23,992.50		
6588.7	Alte cheltuieli de exploatare	A			3,956.66	3,956.66	74,350.26	74,350.26	74,350.26	74,350.26		
6588.8	Cheltuieli cu licentele auto	A			584.97	584.97	6,998.33	6,998.33	6,998.33	6,998.33		
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	A					40.55	40.55	40.55	40.55		
666	Cheltuieli dobanzi	A			48.26	48.26	48.26	48.26	48.26	48.26		
667	Cheltuieli privind sconturile acordate	A			-1,796.12	-1,796.12	-25,342.74	-25,342.74	-25,342.74	-25,342.74		
6811	Chelt. privind amortizarea imobilizarilor	A			140,832.08	140,832.08	1,630,370.89	1,630,370.89	1,630,370.89	1,630,370.89		
6911	Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	A			-8,800.00	-8,800.00						
Total Clasa: 6			0.00	0.00	1,670,482.77	1,670,482.77	21,387,389.44	21,387,389.44	21,387,389.44	21,387,389.44	0.00	0.00

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RuICrtDB	RuICrtCR	RuICumDB	RuICumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
701	Venituri din vânzarea produselor finite	P			49,104.50	49,104.50	853,973.89	853,973.89	853,973.89	853,973.89		
704	Ven.luc.ex.prest.servicii	P			1,226,145.78	1,226,145.78	17,591,043.96	17,591,043.96	17,591,043.96	17,591,043.96		
704.10	Venituri salubritate Golesti	P			12,257.66	12,257.66	145,460.42	145,460.42	145,460.42	145,460.42		
704.11	Venituri salubritate Cirligele	P			7,459.68	7,459.68	90,090.68	90,090.68	90,090.68	90,090.68		
704.12	Venituri salubritate Vinatori	P			16,280.16	16,280.16	196,730.58	196,730.58	196,730.58	196,730.58		
704.13	Venituri salubritate Bolotesti	P			11,094.44	11,094.44	127,677.58	127,677.58	127,677.58	127,677.58		
704.14	Venituri salubritate Garoafa	P			9,923.66	9,923.66	28,108.54	28,108.54	28,108.54	28,108.54		
704.3	Venituri salubritate menajera	P										

Unitatea : SC CUP-SALUBRITATE

Balanta Contabila Analitica Cu Solduri Initiale pentru luna DECEMBRIE-2018 - LEI

Cont	Denumire Cont	Tip	SAnDB	SAnCR	RulCrtDB	RulCrtCR	RulCumDB	RulCumCR	TotSumeDB	TotSumeCR	SoldFinDB	SoldFinCR
704.9	Venituri salubritate Cimpeneanca	P			13,998.21	13,998.21	167,723.55	167,723.55	167,723.55	167,723.55		
707	Venituri din vinzari marfuri	P			6,236.67	6,236.67	82,053.05	82,053.05	82,053.05	82,053.05		
708	Venit din act diverse taxa mediu gunoi	P			-12.30	-12.30	-12.30	-12.30	-12.30	-12.30		
711	Variatia stocurilor	B										
722	Ven din prd imob corporale	P			13,980.00	13,980.00	101,082.70	101,082.70	101,082.70	101,082.70		
7581.1	Venituri din despaubiri.amenzi si penalitati buge	P			1,375.00	1,375.00	1,375.00	1,375.00	1,375.00	1,375.00		
7584	Venituri din subventii pentru investitii	P			28,478.40	28,478.40	342,057.74	342,057.74	342,057.74	342,057.74		
7588.0.5	Alte venituri din exploatare	P			15,333.66	15,333.66	120,986.01	120,986.01	120,986.01	120,986.01		
7588.1	Venituri recuperari tichete	P					663.00	663.00	663.00	663.00		
7588.3	Venituri din majorari facturi comercial	P			11,306.22	11,306.22	142,206.59	142,206.59	142,206.59	142,206.59		
7588.5	Venituri din cheltuieli de judecata	P			1,692.00	1,692.00	16,862.00	16,862.00	16,862.00	16,862.00		
765	Ven din dif curs val	P					40.54	40.54	40.54	40.54		
766.1	Venit dobanzi	P			35.16	35.16	602.63	602.63	602.63	602.63		
7812.1	Venituri din provizioane participare profit	P					60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00		
7814	Venituri din provizioane pt.depreciere active circ	P			25,869.68	25,869.68	448,937.40	448,937.40	448,937.40	448,937.40		
Total Clasa: 7			0.00	0.00	1,450,558.58	1,450,558.58	20,517,663.56	20,517,663.56	20,517,663.56	20,517,663.56	0.00	0.00
Total General DECEMBRIE-2018 :			24,575,124.06	24,575,124.06	18,123,827.04	18,123,827.04	218,607,358.05	218,607,358.05	243,182,482.11	243,182,482.11	25,171,639.75	25,171,639.75

Contabil,
Maria Cristina Vasilescu



Director,
Vulpoiu Adrian-Nicolae

