

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020

**SOCIETATEA
DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**

**RAPORTUL ANUAL
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
2020**

CUPRINS

- 1. Prezentarea generala a Societatii. Activitatea desfasurata de Societate in exercitiul financiar 2020**
- 2. Componenta si activitatea Consiliului de Administratie**
- 3. Executia contractului de mandat al directorului executiv**
- 4. Controlul intern**
- 5. Pozitia financiara si rezultatul exercitiului incheiat la 31.12.2020**
- 6. Situatiia investitionala**
- 7. Aspecte comerciale**
- 8. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul *Societatii***
- 9. Prezentarea sintetica a impactului activitatii de baza asupra mediului inconjurator**
- 10. Aspecte legate de domeniul securitatii si sanatatii in munca**
- 11. Managementul riscului financiar**
- 12. Obiective pentru exercitiul financiar 2021 si proiectia principalilor indicatori financiari**

1. Prezentarea generala a *Societatii*. Activitatea desfasurata de *Societate* in exercitiul financiar 2020

A. Prezentarea generala a *Societatii*

SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA(*Societatea*) a fost infiintata prin Hotararea Consiliului Local nr. 352/06.12.2016, ca societate pe actiuni cu capital social public, avand actionar unic Municipiul Bacau.

SOCIETATEA DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J04/4/2017 in baza Certificatului de inregistrare nr. B3224781 din 04.01.2017, avand codul unic de inregistrare 3688430. *Societatea* functioneaza ca persoana juridica romana cu sediul social in Bacau, strada Constantin Ene nr. 3, judetul Bacau. Sediul face obiectul Contractului de inchiriere nr. 69598 din 21.12.2016, incheiat cu Municipiul Bacau; durata contractului este de 5 ani de la 21.12.2016, expirand la data de 21.12.2021.

Ca urmare a aprobarii in A.G.E.O.A. din 26.03.2019 a modificarii art. 5 din Actul Constitutiv, *Societatea* a infiintat puncte de lucru in urmatoarele locatii: Cimitirul Central - Calea Marasesti nr. 161, Cimitirul Sarata II - strada Poligonului; Cimitirul Nou - Sarata I - strada A. Tolstoi nr. 18, Cimitirul Serbanesti - strada Triumfului nr.18, Cimitirul Gheraiesti - strada Linistii, Cimitirul CFR - str. Militari 35, Cimitirul Eroilor - strada Constantei, Parcare autoturisme - strada Garii, Parcare rapida - strada 9 Mai, Parcare autoturisme - strada Dumbravei, Parcare autoturisme - strada Pietii, parcare autoturisme - strada Popa Sapca; Parcare autoturisme - strada Nicolae Balcescu nr. 10-12, Parcare autoturisme - strada I.S. Sturza; parcare autoturisme - strada Mihai Viteazu(Bancpost)Parcare autoturisme - Casa de Cultura, Parcare autoturisme - strada 9 Mai(CAS), Parcare autoturisme - Calea Marasesti(Stadion), Parcare autoturisme - strada C-tin Ene, Parcare autoturisme - Spiru Haret, Parcare rapida - strada Calea Marasesti(Piata Sud); Parcare autoturisme - strada Mihai Viteazu, Parcare autoturisme - strada Constantei nr. 2.

Forma de organizare este societate pe actiuni; tip de societate - SA de tip inchis. Durata *Societatii* este nedeterminata.

Capitalul social subscris este alcatuit din: 2.000.000 lei, aport in numerar, divizat in 200.000 actiuni la valoarea de 10 lei/actiune, avand drept actionar unic Municipiul Bacau. Capital social subscris este varsat integral.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Societatea desfasoara activitati de constructii, iluminat public si activitati de administrare a domeniului public si privat al municipiului Bacau, in baza Contractului de delegare incheiat cu Municipiul Bacau. Conform clasificarii activitatilor din economia nationala, domeniului principal de activitate ii corespunde codul CAEN 4211 - "Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor". Societatea desfasoara si alte activitati de productie si prestari servicii, corespunzatoare obiectelor de activitate aprobate prin Actul Constitutiv.

Obiecte secundare de activitate conform codificarii CAEN Rev.(2): 8130 - Activitati de intretinere peisagistica; 3900 - Alte servicii de decontaminare; 4120 - Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale; 4222 - Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii; 4311 - Lucrari de demolare a constructiilor; 4312 - Lucrari de pregatire a terenului; 4321 - Lucrari de instalatii electrice; 4322 - Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat; 4329 - Alte lucrari de instalatii pentru constructii; 4333 - Lucrari de pardosire si placare a peretilor; 4334 - Lucrari de vopsitorie, zugraveli si montare de geamuri; 4339 - Alte lucrari de finisare; 4391 - Lucrari de invelitori, sarpante si terase de constructii; 8122 - Activitati specializate de curatenie; 9002 - Activitati suport pentru interpretare artistica(spectacole); 9329 - Alte activitati recreative si distractive; 9609 - Alte activitati de servicii; 4299 - Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a.; 4776 - Comert cu amanuntul al florilor, plantelor si semintelor, comert cu amanuntul al animalelor de companie si a hranei pentru acestea, in magazine specializate; 4622 - Comert cu ridicata al florilor si al plantelor; 7311 - Activitati ale agentilor de publicitate; 4741 - Comert cu amanuntul al calculatoarelor, unitatilor periferice si software-ului in magazine specializate; 4651 - Comert cu ridicata al calculatoarelor, unitatilor periferice si software-ului in magazine specializate; 5829 - Activitati de editare al altor produse de software; 6201 - Activitati de realizare a software-ului la comanda(software orientat catre client); 6311 - Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web si activitati conexe; 9511 - Repararea calculatoarelor si a echipamentelor periferice; 9512 - Repararea echipamentelor de comunicatii; 4666 - Comert cu ridicata al altor masini si echipamente de birou; 4677 - Comert cu ridicata al deseurilor si resturilor; 4673 - Comert cu ridicata al materialului lemnos si a materialelor de constructii si echipamentelor sanitare si de incalzire; 4665 - Comert cu ridicata al mobilei de birou; 4613 - Intermedieri in comertul cu material lemnos si materiale de constructii; 4619 - Intermedieri in comertul cu produse diverse; 4615 - Intermedieri in comertul cu mobila, articole de menaj si de fierarie; 8020 - Activitati de servicii privind sistemele de securizare.

Societatea este organizata ierarhic, avand urmatoarea structura:

- ✓ Adunarea Generala a Actionarilor;
- ✓ Consiliul de Administratie;
- ✓ Director General;
- ✓ Directia tehnica care cuprinde: Biroul Proiectare, Biroul Productie, Serviciul Constructii si Lucrari Tehnico-Edilitare, Biroul Iluminat;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020

- ✓ Sectia Domeniul Public, care este subordonata Directorului General si este organizata cu scopul de a desfasura, in conformitate cu prevederile legale, activitatile de administrare a cimitirelor, administrarea parcarilor publice, siguranta circulatiei. Componenta: Biroul Parcari Publice, Administratia Cimitirelor, Siguranta Circulatiei, Birou DDD și curățenie;
- ✓ Serviciul Economic, care asigura organizarea si functionarea activitatilor financiar - contabile, de patrimoniu, administrative si de aprovizionare a societatii, precum si cresterea eficientei economice in conditiile respectarii legislatiei in vigoare. Serviciul economic este subordonat Directorului General si se compune din: Biroul Administrativ, care asigura gestionarea administrarii patrimoniului la nivel de societate; Biroul Financiar-contabilitate, care are ca scop initierea, sustinerea, administrarea si finalizarea activitatilor si actiunilor financiare ale *Societatii*; Compartimentul contabilitate, care are ca scop organizarea, coordonarea si controlul activitatii de gestiune contabila si evidenta contabila a *Societatii*;
- ✓ Serviciul Achizitii, subordonat Directorului General, care are ca obiect de activitate asigurarea achizitionarii de produse, servicii, lucrari solicitate de compartimentele functionale, necesare desfasurarii activitatii societatii; are in componnta sa Compartimentul Aprovizionare, care asigura aprovizionarea societatii cu materiale, piese de schimb si echipamente in baza unor contracte sau de pe piata libera;
- ✓ Serviciul Strategie, Programe, Statistica si Prognoza, subordonat Directorului general, care asigura prognoza, elaborarea, fundamentarea, monitorizarea si analiza principalilor indicatori tehnico-economici la toate activitatii, *Societatii* si gestionarea indicatorilor de performanta stabiliti de managementul *Societatii*.
- ✓ Control financiar de gestiune, care are ca principale obiective: asigurarea integritatii patrimoniului *Societatii* prin verificarea respectarii prevederilor interne cu privire la existenta, integritatea, pastrarea si utilizarea mijloacelor, resurselor detinute cu orice titlu si a modului de refelctare a acestora in evidentele contabile.
- ✓ Audit Public Intern, subordonat Directorului General, care are rolul de a oferi consiliere conducerii in vederea bunei administrari a veniturilor si a cheltuielilor acesteia, perfectionand activitatile entitatilor auditate;
- ✓ Serviciul Mediu/SSPM/PSI, subordonat Directorului General, care urmareste asigurarea realizarii obligatiilor ce ii revin *Societatii* conform prevederilor legale in domeniul securitatii si sanatatii in munca, asigurarea implementarii politicii in domeniu la nivelul *Societatii*.

Aspecte tehnice si de functionare

Societatea, respectand principiile guvernantei corporative, urmareste prin activitatea desfasurata: atingerea dezideratelor propuse privind eficacitatea operationala; optimizarea performantelor si dezvoltarea durabila capacitatilor tehnice ale societatii; cresterea competitivitatii printr-o dotare tehnica superioara; modernizarea parcului de

utilaje; utilizarea de materii prime si materiale la executia lucrarilor, care asigura un nivel ridicat al raportului calitate - pret.

Competente tehnice:

- ✓ Realizarea de investitii rentabile si optimizarea capacitatilor de lucru;
- ✓ Mentinerea si dezvoltarea infrastructurii corelate cu achizitia de utilaje, masini si echipamente performante;
- ✓ Gestionarea corespunzatoare a materialelor si echipamentelor care sunt puse in opera;
- ✓ Optimizarea consumurilor de materii prime, resurse si materiale;
- ✓ Finalizarea cu succes a lucrarilor contractate si monitorizarea permanenta a modului in care sunt respectate conditiile contractuale;
- ✓ Mentinerea si imbunatatirea continua a sistemului de management integrat de mediu si calitate;
- ✓ Asigurarea efectuarii lucrarilor prevazute in programele de activitate si stabilirea masurilor pentru imbunatatirea prestatiilor si lucrarilor, utilizarii eficiente a mijloacelor economice precum si imbunatatirea sistemelor de lucru, in toate domeniile de activitate;
- ✓ Organizarea si exercitarea prin compartimentele proprii de specialitate, a controlului activitatii in toate formatiile de lucru, compartimente, sectoare si servicii din punct de vedere organizatoric, economic si financiar;
- ✓ Coordonarea activitatii de organizare a productiei si a muncii, stabilirea si aprobarea normelor si normativelor de munca, a numarului de persoane, functii si meserii necesare, cu respectarea legislatiei in vigoare;
- ✓ Asigurarea urmaririi executiei si punerii in functiune a obiectivelor de investitii in conformitate cu hotararile beneficiarului;
- ✓ Urmărirea, executarea si asigurarea receptiei lucrarilor si obiectivelor realizate;
- ✓ Exercițarea atribuțiilor cu privire la stabilirea preturilor si tarifelor in domeniul sau de activitate;
- ✓ Mentinerea conditiilor atasate autorizarilor necesare functionarii *Societatii* in conditii de legalitate, obtinute in exercitiul financiar 2017, respectiv:
 - ✓ Atestat nr. 12539/21.04.2017 de tip B pentru 'proiectare si executare de instalatii electrice exterioare/interioare pentru incinte/constructii civile si industriale, bransamente aeriene si subterane, la tensiunea nominala de 0.4 kV, emis de Autoritatea Nationala de Reglementare in Domeniul Energiei;
 - ✓ Autorizatie de functionare nr. 33817/2474/18.07.2017 emisa de Primaria Municipiului Bacau;
 - ✓ Autorizatie sanitar-veterinara nr. 8105/28.07.2017 emisa de Directia Sanitara Veterinara si pentru Siguranta Alimentelor Bacau;
 - ✓ Autorizatie pentru prestari de servicii cu produse de protectie a plantelor clasificate ca T si T+, Xn si Xi nr. 88/28.07.2017, emisa de Autoritatea Nationala Fitosanitara

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

- ✓ Autorizatie de Mediu nr. 88 din 11.09.2017 emisa de Agentia pentru protectia Mediului Bacau;
- ✓ Certificat Q-8978/17 din 11.09.2017 privind implementarea standardului ISO 9001 : 2015;
- ✓ Certificat E - 8978/17 din 11.09.2017 privind implementarea standardului ISO 14001 : 2015;
- ✓ Autorizatie seria A nr. 7510 din 25.10.2017 pentru efectuarea lucrarilor de Proiectare a sistemelor si instalatiilor de semnalizare, alarmare si alertare in caz de incendiu, emisa de Inspectoratul General pentru Situatii de Urgenta;
- ✓ Autorizatie seria A nr. 7516 din 25.10.2017 pentru efectuarea lucrarilor de Proiectare a sistemelor si instalatiilor de limitare si stingere a incendiilor, emisa de Inspectoratul General pentru Situatii de Urgenta;
- ✓ Autorizatie seria A nr. 7520 din 25.10.2017 pentru efectuarea lucrarilor de Proiectare a sistemelor si instalatiilor de ventilare pentru evacuarea fumului si gazelor fierbinti, cu exceptia celor de tip natural-organizat, emisa de Inspectoratul General pentru Situatii de Urgenta;
- ✓ Licenta de Functionare nr. 4452/T din 27.11.2017 pentru Proiectare a componentelor sau sistemelor de alarmare impotriva efracției.

B. Activitatea desfasurata de *Societate* in exercitiul financiar 2020

In exercitiul financiar 2020 societatea a desfasurat activitati privind asigurarea serviciilor comunitare de utilitati publice; iluminatul public, activități de DDD, executia de lucrari de constructii civile si constructii de drumuri, reabilitari si modernizari de cladiri publice si civile.

La data de 04.12.2018, ca urmare a Hotararii Consiliului Local, s-a semnat Contractul nr. 69786/04.12.2018/2333/04.12.2018 privind delegarea prin concesiune a serviciilor publice de administrare a drumurilor, strazilor, precum si a cimitirelor umane din municipiul Bacau. Durata contractului este de 5 ani cu posibilitate de prelungire in conditiile legii. De asemenea, odata cu serviciile propriu-zise, a fost delegata administrarea infrastructurii tehnico-edilitare specifice functionarii si prestarii serviciilor delegate, prin concesionarea acestora, conform inventarului bunurilor care alcatuiesc patrimoniul component al infrastructurii edilitare, predata pe baza de proces-verbal de predare primire a respectivelor bunuri. Totodata, in vederea prestarii serviciilor care fac obiectul prezentului contract se predau mijloacele fixe si obiectele de inventar care fac, de asemenea, obiectul contractului de delegare.

In vederea prestarii serviciilor care fac obiectul contractului de delegare s-a concesionat, pe durata contractului, bunul aflat in patrimoniul municipiului Bacau, imobil fosta cazarma militara nr. 2592 din strada Constantei nr. 2, teren in suprafata de 28051 mp la care se adauga constructii in suprafata de 7179, numar cadastral 28732. Potrivit pct. 2.3 din contractul de delegare, concesionarea va opera la momentul

predarii bunului de catre municipiul Bacau in stare de functionare potrivit destinatiei sale, aceea de sediu al *Societatii* si baza operationala.

Principalele activitati realizate in anul 2020

- ✓ **Activitati de igienizare si amenajare:**
 - “Amenajarea de urgenta a etajelor 4 si 5 din cladirea obiectivului de investitii: Construire Spital Municipal Bacau, obiectiv aflat in conservare,, in vederea asigurarii asistentei medicale in contextul epidemiologic COVID-19”;
 - Au continuat lucrarile de Reabilitare si modernizare a Insulei de Agreement Bacau, pentru realizarea obiectivelor inscrite in proiect, respectiv amenajarea unui parc acvatic, un loc de joaca pentru copii, o pista de skateboard, un teatru in aer liber.
 - Au continuat lucrarile la Habitat for Humanity - “Locuinte sociale strada Izvoare - retele de apa, canalizare si refacere drum acces”. Lucrarile au inceput la data de 17.10.2019, in baza Autorizatiei de construire emisa la 10.10.2019, si vizeaza executia de drumuri, lucrari tehnico-edilitare la retele de apa - canal, atat in zona de acces in cartier cat si in cartier.
 - Au continuat lucrarile la Centrul de informare cetateni conform contractului CIC 69477/26.08.2019 Modernizare si reabilitare cladire (fosta Stare civila);
 - A fost amenajata parcare spitalului conform contract nr. 69619/16.10.2019 Construire parcare ansamblu spitalicesc Calea Marasesti nr. 20B, Bacau;
 - Au fost efectuate lucrari de Extindere si modernizare cale acces UPU conform contract nr.2040/16.10.2019;
 - Au fost facute lucrari de Intretinere si reparatii diverse infrastructura municipiul Bacau conform contract nr. 69591/08.10.2019;
 - Au inceput lucrarile la reabilitarea PT33 si transformarea acestuia in Club al Pensionarilor;
 - Au fost realizate lucrari la obiectivul CASA2 ce apartine Judetului Bacau.
- ✓ **Servicii de iluminat festiv**, pentru Comuna Letea Veche.
- ✓ **Servicii de mentenanta a sistemului public de iluminat**. In baza contractului de intretinere a sistemului de iluminat public, conform comenzilor inaintate de Municipiul Bacau.
- ✓ **Lucrari de reparatii si intretinere strazi**, efectuate in perioada ianuarie - octombrie, constand in: asfaltari pe o suprafata care depaseste 65 mii mp, in valoare totala de 6.549 mii lei, respectiv intretinere a sistemului rutier, in baza comenzilor emise de Directia Drumuri Publice din cadrul primariei Bacau.
- ✓ **Administrare parcuri publice si siguranta circulatiei**. In anul 2020 s-au realizat investitii pentru amenajarea parcarilor cu plata din municipiu. A fost suplimentat numarul parcometrelor stradale cu 3 unitati si au fost montate bariere automate in parcarile rapide de la Piata Centrala si Piata Sud. Parcare publica de pe strada Mihai Viteazu a fost prevazuta cu bariera si a fost implementat sistemul de plata cu

cardul. Locurile din parcarile cu plata au fost reconfigurate pentru utilizarea cat mai eficienta a spatiului.

- ✓ **Administrare cimitire.** In anul 2020, *Societatea* a continuat activitatea de inventariere a locurilor de veci, motivat de problemele privind dreptul de folosinta asupra locurilor de veci si a lacunelor existente in arhivele cimitirelor.
- ✓ **Activități de dezinfectie, dezinsectie, deratizare.** In anul 2020 Biroul DDD si curatenie a avut mai multe contracte pentru dezinsectie si deratizare in baza contractelor 579022 pentru dezinfectia si deratizarea pietetelor, 686/17.03.2020 Servicii de dezinfectie conform Hotararii nr 6 pentru combaterea pandemiei.

Conducerea Societatii

Societatea este condusa de Adunarea Generala a Actionarilor care ia decizii cu privire la activitatea *Societatii*. *Societatea* este condusa in sistem unitar, de catre un Consiliu de Administratie compus din 5 membri si condus de un presedinte. Activitatea desfasurata de Consiliul de Administratie in exercitiul financiar 2020 este detaliata la punctul 2 al raportului nostru.

Controlul societatii

- ✓ **Controlul intern managerial.** Necesitatea și obligativitatea organizării controlului intern în entitățile publice sunt reglementate prin Ordonanța Guvernului nr. 109/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare. Referitor la cerinta implementarii controlului intern managerial in *Societate*, in exercitiul financiar 2020, *Societatea* a elaborat si implementat proceduri in vederea dezvoltarii sistemului de controlului intern managerial, a fost infiintata Comisia de monitorizare a implementarii SCIM, si a fost depus Raportul privind implementarea Sistemului de control intern managerial.
- ✓ **Controlul gestiunii Societatii: auditul intern si auditul extern. Auditul intern.** La nivelul S.C. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A., funcția de audit intern este înființată la nivel de Compartiment de audit public intern. La nivelul S.C. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A., funcția de audit intern se raporteaza direct managementului superior (Directorului General) al societatii. Compartimentul de audit public intern din cadrul S.C. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A. a inceput sa functioneze in cursul anului 2018, incepand cu luna aprilie, cand a fost angajata un auditor cu o norma de 10 ore/saptamana, iar in anul 2019 a fost angajata o persoana cu norma intreaga. In anul 2020, incepand cu data de 1 martie auditorul care avea program de 10 nh/saptamana a trecut la program de 20h/saptamana. In cursul anului 2020, planul anual de audit public intern a fost aprobat in luna decembrie a anului 2019, cu respectarea legislatiei, fara a fi depasit termenul de 20 decembrie 2019. La nivelul S.C. Societatea de Servicii

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020

Publice Municipale Bacău S.A., în anul 2020 au fost realizate 4 misiuni de asigurare. În cadrul compartimentului audit public intern au fost realizate următoarele misiuni de asigurare: 1 misiune de asigurare în care s-a abordat Organizarea și urmărirea activităților de exploatare ale instalațiilor electrice; 1 misiune de asigurare în care s-a abordat Respectarea contractului de delegare; 1 misiune de asigurare în care s-a abordat Organizarea contabilității de gestiune și evidențierea în contabilitatea de gestiune a cheltuielilor efectuate în cadrul unei lucrări; 1 misiune de asigurare în care s-a abordat domeniul Derularea programelor și proiectelor de investiții. În derularea misiunilor de asigurare, auditorii interni au făcut constatări referitoare la abaterile de la modul de organizare și funcționare, respectarea reglementărilor corepunzătoare activității din domeniile care au fost supuse auditului, în cursul anului 2020, și, ca urmare a acestor constatări, au făcut recomandări pentru reglementarea abaterilor și îmbunătățirea activității; recomandările făcute au avut la baza legislația specifică fiecărui domeniu auditat și toate reglementările corespunzătoare domeniilor care au fost supuse auditului. Menționăm că toate recomandările formulate au fost însușite de conducere.

- ✓ **Auditul extern. Societatea de Servicii Publice Municipale Bacău S.A.** este întreprindere publică, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, de tip închis, administrată conform prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice. Societatea intră sub incidența prevederilor cuprinse în O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, capitolul 10 'Auditul', secțiunea 10.1 'Cerintele generale privind auditul', punctul 563(1), situațiile financiare fiind auditate potrivit legii. Potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, Societatea se încadrează în categoria entităților ale căror situații anuale sunt supuse auditului financiar. Situațiile financiare ale *Societății* se auditează de către auditori financiari înscrși în Registrul Public Electronic al auditorilor și firmelor de audit ținut prin grija Autorității de Supraveghere Publică a Auditului Statutar(ASPAAS). Societatea are încheiat contract de prestări servicii de audit statutar cu SC FINAUDIT ASSIST SRL Bacău, nr.1/16.12.2016, firma de audit fiind înregistrată în Registrul Public Electronic sub nr. FA916. În numele și în contul firmei de audit, semnează rapoartele de audit statutar auditorul Iancu Mihaela-Elena, înregistrat în registrul Public Electronic sub nr. AF2727. Consiliul de Administrație a înregistrat la Oficiul Registrului Comertului numirea auditorului statutar. Auditul situațiilor financiare se efectuează în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și a legislației în vigoare are drept scop exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare anuale. În opinia auditorului independent, situațiile financiare ale exercitiului financiar 2020 ale Societății de Servicii Publice Municipale Bacău S.A, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie.

- ✓ **Controlul financiar de gestiune.** În exercitiul financiar încheiat s-a organizat controlul financiar de gestiune în două jumătăți a trimestrului al

IV-lea, prin ocuparea postului de economist desemnat sa exercite controlul financiar de gestiune, prin Decizia 2513/14.10.2019. Pana la sfarsitul anului 2020, s-au desfasurat activitati de control financiar de gestiune privind patrimoniul propriu si bunurile din patrimoniul public si privat al statului sau al unitatilor administrativ teritoriale aflate in administrare, in concesiune sau inchiriere. Concret, tematica de control a cuprins verificarea operatiunilor de aprovizionare, a existentei stocurilor in concordanta cu evidenta contabila, receptia si eliberarea materialelor din depozit si decontarea lucrarilor realizate. Constatarile au fost consemnate in Procesul verbal de control financiar de gestiune prin care s-au dispus masuri, care au fost implementate sau de afla in curs de implementare.

- ✓ **Controlul financiar preventiv.** Avand in vedere prevederile Ordonantei Guvernului nr.119/31.08.1999 privind controlul intern si controlul financiar preventiv, ale OMFP 923/2014 pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv si a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de control financiar preventiv propriu, prin Decizia 515/10.11.2017 a Directorului General al Societatii, s-a organizat controlul financiar preventiv asupra documentelor in care sunt consemnate operatiunile patrimoniale, inainte ca acestea sa devina acte juridice, avand drept scop identificarea operatiunilor care nu respecta conditiile de legalitate si regularitate si prin a caror efectuae s-ar prejudicia patrimoniul si/sau fondurile societatii. In vederea acordarii vizei de control financiar preventiv in conformitate cu normele in vigoare, toate operatiunile si documentele ce se supun in mod obligatoriu controlului sunt semnate cu certificarea: "Certificat in privinta realitatii, regularitatii si legalitatii". Activitatea de acordare a vizei de control financiar preventiv este asigurata de o persoana angajata cu contract individual de munca in timp partial. Prin decizia nr 2403 /05.10.2020 a fost schimbata persoana care asigura controlul financiar preventiv. Persoana desemnata pentru exercitarea controlului financiar preventiv efectueaza verificarea de forma si fond a operatiunilor din punct de vedere al: conformitatii operatiunilor supuse controlului financiar preventiv; economicitatii operatiunilor supuse controlului financiar preventiv; eficacitatii si eficientei operatiunilor supuse controlului financiar preventiv. In exercitiul financiar 2020 nu s-au inregistrat refuzuri de acordare a vizei de control financiar preventiv.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Situatia litigiilor Societatii

DOSAR	PARTI	OBIECT	Suma RON Principal / Accesorii / Costuri	Stadiu procesual	Sanse de castig estim ate
19041/3/2 018	Reclamant:U CMR Parat:Municipiul Bacau Chemat in garantie: SSP	Pretentii/ drepturi de autor pentru comunicarea publica a operelor muzicale in cadrul spectacolelor organizate de parata in cadrul Revelionului 2018, desfasurat in data de 31.12.2017.	Suma solicitata in actiune/ prejudiciu posibil : 8829,19 lei (inclusiv TVA)/penalitati de intarziere in cuantum de 0,1%pe zi intarziere – incepand cu data de 14.02.2018, pana la data platii efective si cheltuieli de judecata ;	Prima instanta : Admite in parte cererea. Obliga parata la 7419,49 lei- debit principal, 6640,44 lei penalitati calculate pana la data de 28.07.2020, precum si in continuare la plata penalitatilor de 0,1% pe zi pana la plata efectiva si 4575 lei, cheltuieli de judecata. Respinge cererea reclamantei de acordare a TVA. Respinge cererea de chemare in garantie , ca neintemeiata. Hotararea este cu drept de apel/ Nu a fost comunicata.	90 %
17741/180 /2019	Potent : SSP Intimat : ANAF	Plangere contraventionala- anulare proces verbal lef-is 0200495/06.11.201 9 prin care SSP a fost sanctionata cu 6000 lei (doua sanctiuni contrav.a cate 3000 lei/fiecare) si un avertisment	Prejudiciu posibil : 6000 lei .	Prima instanta-Tribunal : respinge ca neintemeiata plangerea ; Apel :Suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 2282/110/2020 a Tribunalului Bacău	50%
2282/110/ 2020	Reclamant : SSP Parat : ANAF	Contestatie/ anulare acte administrativ fiscale : REIF 31/2020, dispozitia obligatorie 32/2020, decizia de solutionare a plangerii prelabile nr. 27/P/2020, decizia 27 bis/P/2020.	Prin decizie s-a dispus : 1.Recuperarea sumei de 29.864,15 lei de la Mun. Bacau-cheltuieli nelegale reparatii imobilul „cazarma 2592,, ; 2.restituirea catre Mun. Bacau a sumei de 213.984 lei +tva (decontare la plata in mod nelegal a unor cantitati de materiale nejustificate).	Fond –Tribunalul Bacau-S2: dosarul este in etapa administrarii probatoriului, fiind dispusa efectuarea unei expertize contabile.	50%
19065/180 /2019	Reclamant: Mun. Bacau Parat: SSP	Pretentii: contravaloare servicii paza, refacturare apa, energie electrica si gaze pentru perioada -decembrie 2018-martie 2019.	Suma solicitata in actiune: 99409,89 lei	Fond: Respinge actiunea ca neintemeiata; Apel: Admite apelul declarat de Municipiul Bacau, anuleaza sentinta apelata, in sensul ca admite exceptia inadmisibilitatii actiunii invocata de instant si, respinge ca inadmisibila	90 %

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

				actiunea promovata de reclamantul Municipiul Bacău. Cu drept de recurs- pana in prezent nu a fost inregistrata cerere de recurs.	
1161/180/2020	Reclamant: Omniasig.Parati: UAT Mun. Bacau, Consiliul Local Bacau, SSP.	Pretentii rezultate in urma avariilor produse la autoturism, cauzate de neintretinerea carosabilului.	Suma solicitata in solidar: 5140 lei, dobanda legala ce se va calcula de la data de 29.01.2020, pana la data platii efective si cheltuieli de judecata.	Fond : Obligă părții să plătească reclamantei suma de 5140 lei, dobânda legală penalizatoare calculată începând cu data de 29.01.2020 si 362 lei -cheltuieli de judecata. Apel: respinge apelurile formulate de parati; Recurs: primul termen de judecata 14.06.2021.	10%
2455/110/2019	Reclamant: Duta George . Parat : SSP, Primaria Mun. Bacau	Actiune in constatare : recunoastere drept de concesiune loc de inhumare situat in Cimitirul,,Nou,,		Fond : reclamantul a renuntat la judecareacauzei ; DEFINITIVA.	

6312/180/2020	Reclamant: Omniasig ;Parati: UAT Mun. Bacau, Consiliul Local Bacau, SSP.	Pretentii rezultate in urma avariilor produse la autoturism datorita neintretinerii carosabilului.	Suma solicitata in solidar: 8272,21 lei, dobanda legala ce se va calcula de la data de 28.03.2019 pana la data platii efective si cheltuieli de judecata.	Fond : Obligă părțile la plata sumei de 8272,21 lei (debit principal), a dobânzii legale pentru debitul principal, de la data de 28.03.2019, până la data plății efective si 518 lei, reprezentând cheltuieli de judecată . Cu drept de apel-hotarare necomunicata.	30%
4316/180/2020	Reclamant:Consilul Judetean Bacau . Parat: Delgaz Grid. Chemati in garantie: Masiv grup, SSP.	Anulare nota de constatare, fisa de calcul si p-v de analiza si evaluare prin care au fost stabilite desbagubiri catre Delgaz Grid.	Sumele stabilite in p-v cotate : in fisele de calcul contestate nu este precizat prejudiciul efectiv ci doar 137894 kwh - energie electrica faturabila la tariful reglementat + 278,69 lei taxa interventie si 25536 kw energie electrica faturabila la tariful reglementat + 278,69 lei taxa interventie.	Fond :09.06.2021primul termen cu procedura legal indeplinita.	50 %
5393/180/2021	Reclamant : Delgazgrid ; Parat : SSP	Pretentiile rezulta in urma unui eveniment din data de 17.03.2020, produs de SSP.	Suma solicitata : 1985,28 lei	Fond :nu este fixat primul termen de judecata .	30 %

Inventarierea patrimoniului Societatii

Inventarierea patrimoniului Societatii s-a realizat in baza Deciziei a Directorului General, nr. 2972/18.12.2020, in conformitate cu Normele privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMFP 2861/1999, a Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si in baza OMFP 1802/2014, a Manualului politicilor si procedurilor contabile al Societatii.

Inventarierea s-a efectuat in perioada 06.01.2020 - 15.04.2021 asupra: bunurilor din patrimoniul Societatii; bunurilor apartinand tertilor, primite in concesiune/inchiriate/in custodie/in folosinta(care nu fac parte din patrimoniul societatii).

In urma finalizarii actiunii de inventariere anuala si a analizarii rezultatelor inventarierii a fost intocmit Procesul verbal al Comisiei centrale nr. 789/17.04.2021, care a fost avizat de Directorul General al *Societatii* si supus spre aprobare Consiliului de Administratie al Societatii, in conformitate cu Manualul politicilor si procedurilor contabile al *Societatii*.

2. Componenta si activitatea Consiliului de Administratie

Societatea este condusa de Adunarea Generala a Actionarilor care ia decizii cu privire la activitatea *Societatii*.

Societatea este condusa in sistem unitar, de catre un Consiliu de Administratie. In cursul anului 2020 acesta a fost compus din 5 membri. Consiliul de Administratie este condus de un presedinte, iar in anul 2020 aceasta a fost in persoana domnului Filip Bogdan.

In exercitiul financiar 2020, conducerea executiva a Societatii a fost asigurata de d-nul Zaharia Nicolae, care a indeplinit functia de Director General, numit provizoriu prin Hotararea Consiliului de Administratie nr. 1/18.09.2018, numire prelungita succesiv pana la data de 20.01.2019, iar prin Hotararea Consiliului de Administratie nr. 1/21.03.2020 a fost numit definitiv.

In perioada exercitiului financiar 2020, componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

Nr. crt.	Nume si prenume	Functia
1	Filip Bogdan	Presedintele Consiliului de Administratie
2	Palea Valentin	Administrator
3	Ciuhat Delia Adina	Administrator
4	Scortanu Sorin	Administrator
5	Zaharia Nicolae	Administrator

In data de 22.12.2020 atat membrii Consiliului de Administratie cat si Directorul general si-au prezentat demisia, perioada de preaviz expirand in data de 22.01.2021.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

La data intocmirii situatiilor financiare societatea nu are un director general, are doar administrator provizoriu in persoana d-nului NECULA COSMIN, desemnat prin Hotararea nr. 1 din 24.05.2021 a Consiliului de Administratie sa semneze actele societatii in numele si pe seama tuturor administratorilor inregistrati la Registrul Comertului, pana la numirea Directorului General al societatii.

Prin HCL 106/31.03.2021 s-a hotarat ca Consiliul de Administratie al Societatii sa fie format din 7 membri, iar prin HCL 107/31.03.2021, au fost numiti 6 administratori, dintre care unul si-a prezentat demisia in data de 14.05.2021.

Adunarea Generala a Actionarilor nu a desemnat presedintele Consiliului de Administratie, iar la data intocmirii situatiilor financiare Consiliul de Administratie are urmatoarea componenta:

Nr. crt.	Nume si prenume	Funcția
1	Necula Cosmin	Administrator
2	Rau Laurentiu	Administrator
3	Padureanu Leonard-Stelian	Administrator
4	Măță Liliana	Administrator
5	Chitic Monica-Mihaela	Administrator

Valoarea cheltuielilor cu indemnizatiile platite conducerii *Societatii* (membrilor Consiliului de administratie al Societatii si Directorului general) in exercitiul financiar 2020 este de 328.148 lei.

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfasurat in conformitate cu prevederile:

- ✓ Legii societatilor comerciale nr. 31/1990 cu modificările si completările ulterioare;
- ✓ Actului Constitutiv al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**;
- ✓ Regulamentului de organizare si funcționare al Consiliului de administrație al **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA**;
- ✓ O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;
- ✓ O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa, actualizata.

La nivelul exercitiului financiar 2020, Consiliul de Administrație s-a întrunit in cadrul sedințelor ordinare, cu frecventa lunara sau de mai multe ori in aceeasi luna, ori de cate ori a fost necesara luarea de hotarari pentru bunul mers al activitatii desfasurata

de *Societate*. Prezenta administratorilor la ședințele lunare a fost de 100%, cazurile speciale fiind solutionate prin mandate de împuternicire și reprezentare acordate altor membri ai consiliului. Din cauza pandemiei ședințele Consiliului de Administratie s-a desfasurat on-line.

Fixarea datei ședințelor s-a efectuat după consultarea și stabilirea de comun acord cu fiecare administrator în parte, iar mapa conținând ordinea de zi propusă și materialele aferente a fost transmisă pe e-mail înainte de data fixată pentru ședința.

În exercitiul financiar 2020, nu s-au înregistrat tranzacții cu administratorii ori directorii cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, conform art.52 din OUG nr. 109/2011.

3. Executia contractului de mandat al directorului executiv

În exercitiul financiar 2020, conducerea executivă a fost asigurată de domnul Zaharia Nicolae, conform Hotărârii nr.1/18.09.2018 a Consiliului de Administratie al Societati, numit pe o perioadă determinată de 4 luni, până la 18.01.2019 și prelungită succesiv până la 20.01.2020, perioada în care urma să se desfășoare selecția Directorului General, conform procedurii prevăzute de OUG 109/2011. Ca urmare a rezultatului procesului de selecție a directorului general, domnul Zaharia Nicolae a fost numit Director general, între acesta și Societate fiind încheiat un contract de mandat, care are ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților *Societății*, respectiv asigurarea managementului logistic și managementul operațional al producției pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite anual.

În exercitiul financiar 2020, a produs efecte contractul de delegare prin concesiune a gestiunii serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local din Municipiul Bacău, în conformitate cu prevederile Ordonanței nr. 71/2002, atribuit, ca urmare a Hotărârii Consiliului Local, la sfârșitul anului 2018.

4. Situațiile financiare încheiate la 31.12.2020. Poziția financiară și performanța financiară ale *Societății*

Situațiile financiare ale **SOCIETATII DE SERVICII PUBLICE MUNICIPALE BACAU SA** au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, emis de Ministerul Finanțelor Publice ("*Ordin 1802*")
- Ordinul nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 66 din 21 ianuarie 2021
- politicile descrise în notele la situațiile financiare, și se referă la exercitiul financiar 2020, care începe la 01.01.2020 și se încheie la 31.12.2020.

3. La intocmirea situatiilor financiare s-a mai tinut seama de prevederile Legii 31/1991 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Politicile contabile reprezinta principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice aplicate de o entitate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. Administratorul *Societatii* a aprobat politici contabile pentru operatiunile derulate, adaptate la specificul activitatii, inclusiv proceduri proprii pentru situatiile prevazute de legislatie.

Principalele politici contabile aplicate la intocmirea si prezentarea acestor *Situatii financiare* sunt prezentate in continuare:

Bazele intocmirii situatiilor financiare

Aceste situatii au fost intocmite in conformitate cu:

- ✓ Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata in aprilie 2008(Legea 82”), cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014(“*Ordin 1802*”) cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Ordinul nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat in Monitorul Oficial nr. 66 din 21 ianuarie 2021
- ✓ Utilizarea estimarilor.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric, cu exceptiile prezentate in continuare in politicile contabile.

Moneda de masurare a situatiilor financiare. Conversia tranzactiilor in moneda straina

Elementele incluse in *Situatiile financiare* sunt masurate in moneda care reflecta cel mai fidel substanta economica a evenimentelor si circumstantelor relevante pentru *Societate* (“moneda de masurare”). Aceste situatii financiare sunt masurate in lei romanesti care este si moneda de masurare a *Societatii*.

Tranzactiile *Societatii* in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (“BNR”) pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului(4.7793 RON/1 EUR). Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

In aplicarea politicilor contabile *Societatea* a tinut cont de principiile generale de raportare financiara.

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu principiile generale de raportare financiara. Astfel, situatiile financiare anuale sunt intocmite cu respectarea urmatoarelor principii:

- ✓ **Principiul continuității activității** - Acest principiu presupune că *Societatea* își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
- ✓ **Principiul permanenței metodelor** - Politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- ✓ **Principiul prudenței** - Activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate.
- ✓ **Principiul contabilității de angajamente** - Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute de *Societate* atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
- ✓ **Principiul intangibilității**. - Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- ✓ **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii**. - Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat.
- ✓ **Principiul necompensării**. - Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.
- ✓ **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** - Înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico- financiare se face în conformitate cu realitatea economică.
- ✓ **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție**. - Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție cu excepția reevaluării imobilizărilor corporale.
- ✓ **Principiul pragului de semnificație** - *Societatea* se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative

4.2 Pozitia financiara a unei intreprinderi este definită de resursele economice pe care le controlează, de structura financiară a activelor, datoriilor și capitalului propriu, de lichiditatea și solvabilitatea valorilor economice și de capacitatea sa de a se adapta la schimbările mediului în care își desfășoară activitatea. Ecuatia fundamentala a pozitiei financiare este de forma: Capital propriu=Activ-Datorii.

Principalii indicatori de bilant prin care se determina **pozitia financiara** a *Societatii* au urmatoarele valori la data de 31.12.2020:

Tabel

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Valoare la 01.01.2020	Valoare la 31.12.2020	Variatie % (col.3/col.2)
0	1	2	3	
1	Active imobilizate nete	1.732.789	1.410.085	-18,62%
2	Active circulante	7.699.823	11.446.922	148,66%
2.1	Stocuri	1.529.567	254.018	-83,39%
2.2	Creante	5.378.879	10.745.521	+199,77%
2.3	Casa si conturi la banci	791.377	447.383	-43,47%
3	Datorii	4.628.976	8.924.031	+192,79%
3.1	Datorii cu scadenta de pana la un an	4.628.976	8.924.031	+192,79%
4	Cheltuieli in avans	42.091	43.730	3,89%
5	Total activ	9.474.703	12.900.737	136,16%
6	Capital social subscris si varsat	2.000.000	2.000.000	0,00%
7	Rezerve legale	88.401	129.695	+146,71%
8	Rezultatul reportat	0	811.936	-
9	Rezultatul exercitiului	864.551	714.849	-17,31%
10	Alte rezerve	307.619	307.619	0%
11	Repartizarea profitului	-52.616	-41.295	-21,52%
12	Capital propriu(5-6)	3.207.955	3.922.805	+122,28%
13	Capital propriu(4-3) sau Activ net neangajat in datorii	3.207.955	3.922.805	+122,28%

Scaderea activelor imobilizate nete se datoreaza exclusiv amortizarii.

Analiza comparativa a pozitiei financiare inregistrata la 31.12.2020 fata de cea inregistrata la 31.12.2019, conduce la constatarea faptului ca, in exercitiul financiar 2020, capitalul propriu sau activul neangajat in datorii a crescut in marime absoluta cu 714.849 lei, corespunzator unei cresteri relative de 122,28%.

Principalii indicatori de bilant au urmatoarea structura:

4.1.1 Active imobilizate

In tabelul de mai jos sunt prezentate activele imobilizate la valoarea de achizitie la inceputul si sfarsitul exercitiului financiar, cresterile si cedările de active imobilizate, ajustarile cumulate de valoare la inceputul si sfarsitul exercitiului precum si cele inregistrate in cursul anului, miscarile ajustarilor cumulate de valoare datorate cresterii/descresterii valorii activelor imobilizate.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Elemente de activ	Valoare bruta ***)				Deprecieri ****) (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 31.12.2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2020
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari necorporale	52.077	4.657	2.402	54.332	21.308	9.455	0	30.763
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	52.253	0	0	52.253	4.899	6.532	0	11.431
Instalatii tehnice si masini	1.940.608	88.756	0	2.029.364	337.839	383.430	0	721.269
Alte instalatii,utilaje si mobilier	73.563	3.358	0	76.921	21.666	17.656	0	39.322
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2.118.501	96.771	2.402	2.212.870	385.712	417.073	0	802.785

In exercitiul financiar 2020, **Societatea** a achizitionat active fixe in valoare totala de 100.721 lei. Pe grupe de active fixe situatia se prezinta astfel:

- ✓ Achizitii de imobilizari necorporale(programe informatice si licente) in valoare de 4.657 lei;
- ✓ Echipamente tehnologice in valoare de 76.670 lei;
- ✓ Mijloace de transport in valoare de 12.086 lei;
- ✓ Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale in valoare totala de 3.358 lei.

In exercitiul financiar 2020, Societatea a amortizat activele fixe conform politicilor contabile aprobate, metoda utilizata fiind metoda amortizarii liniare.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

4.1.2 Stocuri

SOCIETATEA DE SERVICII MUNICIPALE SA. se inregistreaza la sfarsitul exercitiului financiar 2020 cu urmatoarele stocuri: - lei

Nr. crt.	Denumire	31.12.2019	31.12.2020	Variatie (col3./col.2)
0	1	2	3	4
1	Materii prime	297.559	221.722	-25,49%
2	Materiale de natura obiectelor de inventar	5.143	0	-
3	Materiale consumabile	79.957	9.093	-88,63 %
4	Lucrari si servicii in curs de executie	1.120.737	0	-
5	Semifabricate	2.800	0	-
6	Ambalaje	18.558	4.829	+73,98%
7	TOTAL	1.524.754	235.644	-84,55%

Stocurile sunt prezentate, in bilantul incheiat de *Societate* la 31.12.2020, la cost. Nu s-au efectuat in exercitiul financiar 2020 ajustari pentru deprecierea stocurilor.

4.1.3 Creante

Creantele societatii, in sold la 31.12.2020, se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Creante	Sold la 31 decembrie 2020 (col.3+7)	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4
1	Total din care :	8.099.404	8.099.404	0
2	Creante comerciale si alte creante imobilizate(din cont 267.8 - valoare: 2.657.826 RON)	8.004.483	8.004.483	0
3	Creante din subventii	0	0	0
4	Creante bugetul de stat	92.803	92.803	0
5	Debitori diversi	2.118	2.118	0

La data bilantului, *Societatea* nu prezinta creante restante, indoelnice care sa faca necesara constituirea de provizioane pentru ajustarea de valoare.

La 31.12.2020, *Societatea* inregistreaza creante comerciale in valoare totala de 8.004.483 lei, din care clienti neincasati - 318.377 lei (principalul client neincasat,

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

dupa valoare soldului este U.A.T. Municipiul Bacau – 143.580 lei, iar facturi de intocmit in valoare de 7.665.887, din care 6.801.474 catre U.A.T. Municipiul Bacau.

De asemenea, la 31.12.2020, *Societatea* inregistreaza creante in valoare totala de 92.803 lei, reprezentand in principal sume de incasat privind indemnizatiile de asigurari sociale platite personalului beneficiar, sume pentru care Societatea a depus la Casa de Asigurari de Sanatate Bacau cereri de restituire.

4.1.4 Numerar si echivalente in numerar

Numerarul si echivalentele in numerar constau in disponibilitati banesti, in solduri la banci si investitii in instrumente de pe piata monetara.

In bilantul incheiat de *Societate* la 31.12.2019 sunt prezentate urmatoarele sume, reprezentand numerar si echivalente in numerar:

- lei -

Nr. Crt.	Elemente de bilant	31.12.2019 -lei-	31.12.2020 -lei-	Variatie (col.3/col2)
0	1	2		
1	Numerar in casa	4.601	3.411	*
2	Numerar in conturi la banci	773.904	435.498	*
3	Alte disponibilitati si valori	12.871	8.449	*
4	Total	1.557.785	447.358	-71,28%

4.1.5 Capitaluri proprii. Capitalul social

Capitalul social subscris este de 2.000.000 lei, divizat in 200.000 actiuni, la valoarea nominala de 10 lei/actiune. Capitalul social subscris a fost varsat in intregime. In exercitiul financiar care se incheie la data de 31.12.2019 nu au avut loc modificari ale capitalului social.

Structura actionariatului, la data de 31.12.2019, este urmatoarea: -lei-

Nr. crt	Elemente	Sume		
0	1	2		
1	Capital social subscris varsat	2.000.000		
2	Numar actiuni	200.000		
3	Valoarea nominala	10		
Actionari / Asociati				
Nr. crt	Nume si prenume	Pondere capital social		
		Procent	Nr. Actiuni	Capital detinut
1	MUNICIPIUL BACAU	100%	200.000	2.000.000

4.1.6 Datorii

Situatia datoriilor pe vechimi este prezentata in tabelul de mai jos:

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Nr. Crt.	Datorii	Sold la 31 decembrie 2020 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
1	Total din care :	9.009.950	9.009.950	0	0
2	Furnizori	5.708.370	5.708.370	0	0
3	Clienti-creditori	0	0	0	0
4	Datorii catre personal	449.344	449.344	0	0
5	Datorii la bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale	2.790.939	2.790.939	0	0
6	Alte datorii	61.297	61.297	0	0

La data bilantului, *Societatea* inregistreaza datorii comerciale in valoare de 5.708.370 lei, principalii furnizori neachitati, dupa valoarea soldului, fiind: UAT Municipiul Bacau - 529.463 lei, TELEKOM ROMANIA COMMUNICATIONS S.A. - 418.343.

De asemenea, la 31.12.2020, *Societatea* inregistreaza datorii curente catre personal si bugetul consolidat al statului, astfel: drepturi nete de natura salariala de 449.344 lei, contributi sociale retinute de la angajati in suma de 158.111 lei, contributia asiguratorie de munca datorata de angajator in valoare de 12.921 lei, impozit pe venituri de natura salariilor retinut de la angajati de 2.414 lei, impozit pe profit de 111.031 lei, taxa pe valoare adaugata de 1.802.060 lei.

4.1.7 Datorii contingente

La data intocmirii situatiilor financiare societatea are litigii pe rolul instantelor de judecata, pentru prejudicii totale de aproximativ 400.000 lei.

4.2 Performanta financiara

La finele anului 2020 societatea **SOCIETATEA DE SERVICII MUNICIPALE SA** a obtinut profit net de 714.849 lei.

In exercitiul financiar 2020, *Societatea* a realizat venituri in valoare totala de 34.952.269 lei, din care cifra de afaceri neta de 35.924.604 lei.

In ceea ce priveste rezultatul obtinut de *Societate*, prezentam in continuare principalii indicatori din contul de profit si pierdere incheiat la data de 31.12.2020, comparativ cu indicatorii obtinuti in exercitiul financiar 2019:

Tabel

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Valoare la 31.12.2019 -lei-	Valoare la 31.12.2020 -lei-	Variatie % (col.3/col.2)
0	1	2	3	4
1	Cifra de afaceri neta	28.164.526	35.924.604	+127,55%
2	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	1.090.872	-1.120.066	*
3	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	52.253	0	*
3	Venituri din subventii de exploatare	15.158	131.989	870,75%
4	Alte venituri din exploatare	10.364	3.510	-66,13%
4	Venituri din exploatare total	29.333.173	34.940.037	+119,11%
5	Cheltuieli de exploatare total	28.316.404	34.126.389	+120.52%
6	Rezultat brut din exploatare	1.016.769	813.648	-19,98%
7	Venituri financiare	1.458	12.232	*
8	Cheltuieli financiare	-6.276	0	*
9	Rezultat financiare	7.734	12.232	*
10	Venituri totale	29.334.631	34.952.269	+119,15%
11	Cheltuieli totale	28.310.128	34.126.389	+127,61%
12	Rezultatul exercitiului inainte de impozitare	1.024.503	825.880	-19,39
13	Impozit pe profit	159.952	111.031	*
14	Rezultat net al exercitiului	864.551	714.849	*

Analiza comparativa a indicatorilor din contul de profit si pierdere inregistrati la 31.12.2019, fata de cei inregistrati la 31.12.2020, conduce la urmatoarele constatari:

- ✓ Cifra de afaceri a crescut de la 28.164.526 lei la 35.924.604 lei, in marime relativa de 127,55%;
- ✓ Veniturile totale ale exercitiului au crescut de la 34.940.037 lei la 29.334.631 lei, in marime relativa cu 119,15%;
- ✓ Cheltuielile totale ale exercitiului au crescut de la 28.310.128 lei la 34.126.389 lei, in marime relativa cu 127,61%;
- ✓ Rezultatul exercitiului financiar 2020, inainte de impozitare este profit in valoare totala de 825.880 lei, fata de rezultatul obtinut in exercitiul financiar 2019, profit in suma totala de 1.024.503 lei.

Activitatea *Societatii* este orientata pe urmatoarele segmente de activitate: lucrari de constructii, iluminat, dezinfectie, dezinsectie si deratizare, administrare parcuri si cimitire publice, alte activitati.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Raportarea pe segmente este raportarea segmentelor operationale ale unei entitati in notele explicative la situatiile financiare anuale. Aceasta raportare urmareste sa ofere informatii partilor interesate de entitate cu privire la rezultatele financiare ale celor mai importante unitati operationale ale acesteia.

Un segment operational este o unitate care genereaza venituri si antreneaza cheltuieli. Prin segment de activitate se înțelege o componenta distincta a entitatii care este angajata în furnizarea unui produs individual sau a unui serviciu, sau a unui grup de produse sau servicii conexe si care este subiectul riscurilor si beneficiilor care sunt diferite de cele din alte segmente de activitate.

Factorii care sunt luati în considerare în determinarea caracterului conex al produselor sau serviciilor sunt, in principal:

- a) natura produselor si serviciilor;
- b) natura proceselor de productie;
- c) tipul sau clasa de clienti pentru produse sau servicii;

In exercitiul financiar care se incheie la 31.12.2020, *Societatea* a realizat o cifra de afaceri neta de 35.924.604 lei.

Cifra de afaceri, pe segmentele de activitate mentionate, se prezinta in exercitiul financiar care se incheie la 31.12.2020, dupa cum urmeaza:

- lei -

Nr. crt	Segment de activitate	Cifra de afaceri 2020	
		Sume (lei)	% din total CA
0	1	2	3
1	Executie de lucrari - constructii	21.465.699	59,76%
2	Executie de lucrari - drumuri	9.516.076	26,50%
3	Activitati de dezinfectie, dezinsectie, deratizare, curatenie	250.519	0,70%
4	Activitati de proiectare	244.309	0,68%
5	Activitati recreative	740.749	2,06%
6	Mentenanța iluminat	707.100	1,96%
7	Intretinere peisagistica	579.046	1,61%
8	Intretinere cimitire	1.582.545	4,40%
9	Intretinere parcari	826.755	2,30%
10	Venituri din chirii	11.718	0,03%
11	Venituri din vanzarea prod. reziduale	88	0,00%
12	TOTAL cifra de afaceri 2020	35.924.604	100,00%

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Cea mai mare parte a cifrei de afaceri e realizata din prestari de servicii si executie de lucrari realizate in baza contractelor incheiate cu Municipiul Bacau.

Referitor la cheltuielile efectuate in exercitiul financiar 2020, prezentam in continuare elementele de cost cu pondere, asa cum sunt agregate in Contul de profit si pierdere al **Societatii**, intocmit la data de 31.12.2020:

Tabel

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Valoare -lei-
0	1	2
1	Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	5.842.196
2	Alte cheltuieli materiale (obiecte de inventar si materiale nestocate)	197.801
3.	Cheltuieli cu energie si apa	598.641
4.	Cheltuieli cu personalul total, din care:	9.523.564
4.1	Salarii si indemnizatii	9.043.754
4.2	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	479.810
5	Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale si corporale (amortizari)	417.074
6	Alte cheltuieli de exploatare total, din care:	17.547.113
6.1	Cheltuieli privind prestatiile externe	17.257.430
6.2	Alte cheltuieli pentru exploatare	289.683
7	Total cheltuieli pentru exploatare	34.126.389

Asa cum se poate observa, cheltuielile cu pondere sunt: cheltuielile materiale, cheltuielile cu resursa umana si cheltuielile cu prestatiile externe.

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari in anul 2020

1 Indicatori de lichiditate			2019		2020	
a	Indicatorul lichiditatii curente = (Indicatorul capitalului circulant)	Active curente	7.699.823	1,24	11.479.239	1,28
		Datorii curente	6.192.348		8.952.559	
b	Indicatorul lichiditatii imediate = (Indicator test acid)	Active curente-Stocuri	6.170.256	1,00	11.225.221	1,25
		Datorii curente	6.192.348		8.952.559	
2 Indicatorul de risc						
a	Indicatorul gradului de indatorare =	Capital imprumutat	0	0	0	0
		Capital propriu	3.207.955		3.922.805	
3 Indicatori de activitate (de gestiune)						
a	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti *365	1.749.263*36 5	22,67	1.776.775*365	18,05
		Cifra de afaceri	28.164.526		35.924.604	
b	Viteza de rotatie a creditelor -furnizor	Soldul mediu furnizori *365	2.146.175*36 5	27,81	5.398.885*365	54,85
		Cifra de afaceri	28.164.526		35.924.604	
c	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	28.164.526	16,25	35.924.604	25,47
		Active imobilizate	1.732.789		1.410.085	
d	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri	28.164.720	2,98	35.924.604	2,78
		Total active	9.474.703		12.933.054	

O analiza comparativa a indicatorilor inregistrati de *Societate* la 31.12.2020 cu indicatorii inregistrati la 31.12.2019, scot in evidenta urmatoarele constatari:

- ✓ Cu privire la **indicatorii de lichiditate**, se constata o crestere de la 1,24 la 1,28, in cazul lichiditatii curente, o crestere de la 1,00 la 1,25, in cazul lichiditatii imediate. Valoarea indicatorilor de lichiditate indica o situatie optima, respectiv *Societatea* are capacitatea de a-si achita obligatiile de plata exigibile. Valoarea optima a acestui indicator este in jur de 1, ea variind in functie de sectorul de activitate. **Rata curenta** este un indicator

des utilizat in testarea lichiditatii unei companii, care reflecta raportul dintre activele circulante disponibile (concretizate in stocuri, creante, investitii pe termen scurt, disponibilitati banesti) si datoriile curente. cat este mai mare valoarea acestui raport, cu atat mai protejata este pozitia creditorilor companiei. O valoare ridicata a acestui indicator ar oferi o mult mai mare protectie impotriva pierderilor potentiale, ce s-ar datora falimentului afacerii. Un excedent semnificativ al activelor curente fata de datoriile curente ar putea fi considerat un mijloc de protectie, in conditiile in care stocurile ar trebui lichidate rapid, iar la colectarea creantelor s-ar inregistra pierderi sau probleme de recuperare. Practica sugereaza ca un nivel de 2:1 este potrivita pentru majoritatea afacerilor, deoarece aceasta proportie ar asigura acoperirea tuturor datoriilor curente prin activele circulante de cel putin o data. **Lichiditatea rapida** sau testul acid se calculeaza utilizand doar o parte a activelor circulante - numerar, echivalente de numerar si creante - care sunt raportate la nivelul datoriilor curente. Valoarea acestei rate se considera normala, potrivit uzantelor internationale, daca este de 0,8 si 1.

- ✓ Cu privire la **indicatorii de risc**, se constata ca Societatea nu inregistreaza riscuri determinate de imprumuturi, gradul de indatorare fiind egal cu zero.
- ✓ Cu privire la indicatorii de gestiune se constata o imbunatatire globala acestora, respectiv:
 - A scazut numarul de zile pentru incasarea creantelor, de la 22,67 zile la 18,05 zile; Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active. Viteza de rotatie a creantelor indica ritmul incasarii creantelor concretizate in clienti, debitori. Cu cat marimea acestui indicator este mai mica cu atat creantele se incaseaza mai repede. Acest indicator se exprima in mod concret in numarul de zile in care compania recupereaza creantele.
 - A crescut numarul de zile pentru plata datoriilor, de la 27,81 zile la 54,85 zile. Viteza de rotatie a creditelor-furnizor indica ritmul achitarii datoriilor fata de terti ale agentului economic. Valorile mici ale acestui indicator arata ca societatea isi achita obligatiile mai repede. Ca si durata de recuperare a creantelor, acest indicator exprima in mod concret numarul de zile in care compania isi ramburseaza datoriile fata de furnizori.
 - A crescut viteza de rotatie a activelor imobilizate de la 16,25 ori la 25,47 ori; Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele imobilizate in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active imobilizate.
 - A scazut viteza de rotatie a activelor totale de la 2,98 la 2,78 Acest indicator arata de cate ori sunt transformate activele in vanzari pe parcursul unui an, sau mai simplu cifra de afaceri la 1 leu active. Cu cat acest indicator este mai mare cu atat este mai bun. In general, sectoarele caracterizate de o rata de

rotatie a activelor mai mare au o marja de profit mai mica si invers, cele cu marje de profit mai ridicate au rate de rotatie a activelor mai mici.

5. Situatia investitionala

In exercitiul financiar 2020, **Societatea** a achizitionat active fixe in valoare totala de 100.721 lei. Pe grupe de active fixe situatia se prezinta astfel:

- ✓ Achizitii de imobilizari necorporale (programe informatice si licente) in valoare de 4.657 lei;
- ✓ Echipamente tehnologice in valoare de 76.670 lei;
- ✓ Mijloace de transport in valoare de 12.086 lei;
- ✓ Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale in valoare totala de 3.358 lei.

6. Aspecte comerciale

Activitatile comerciale includ toate procesele care au legatura cu facturarea și încasarea contravalorii serviciilor si lucrarilor executate către partenerii comerciali.

In exercitiul financiar 2020, principalul partener al **Societatii** a fost Municipiul Bacau.

Lucrarile si serviciile prestate de **Societate** sunt contractate de la Municipiul Bacau, prin achizitie directa, conform art. 31 din Legea 98/2016 privind achizitiile publice.

Cele mai importante contracte derulate de **Societate** in exercitiul financiar 2020, prin raportare la valoare, sunt:

- ✓ Contract 68882/18.04.2018 incheiat cu Municipiul Bacau, avand ca obiect proiectare si executie lucrari pentru obiectivul de investitii: "*Reamenajare intersectie in sistem giratoriu pe strazile Calea Romanului - B-dul Unirii in municipiul Bacau*";
- ✓ Contract 68876/08.04.2019 incheiat cu Municipiul Bacau, avand ca obiect reabilitarea si modernizarea Insulei de Agreement;
- ✓ Contract 68724/06.03.2019 incheiat cu Municipiul Bacau, avand ca obiect servicii de proiectare si executie - amenajare teren zona Fagaras;
- ✓ Contract 69207/06.06.2019 incheiat cu Municipiul Bacau avand ca obiect servicii de proiectare si executare - 'Amenajare locuri de joaca Municipiul Bacau, Parc Catedrala.

In ceea ce priveste activitatea de achizitii a **Societatii**, aceasta s-a derulat in baza Planului de achizitii publice aprobat la inceputul exercitiului financiar 2019.

7. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul Societatii

Societatea a avut in anul 2020 un numar mediu de salariati de 203 pentru care a platit salarii in suma de 9.380.641 lei, la care se adauga cheltuielile cu asigurarile si

**RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020**

protectia sociala in suma totala de 209.115 lei. Numarul mediu de salariatii pe categorii si salariul mediu pe fiecare categorie se prezinta astfel:

Categorie personal	Sume brute	%	Nr. mediu Personal	Salariu mediu brut
1	2	3	4	5
Conducere	194.948	2,07 %	1	16.246
Administrativ	1.172.870	12,51 %	21	4.654
Productiv	8.012.823	85,42 %	181	3.689
Total salarii brute	9.380.641	100%	203	3.851

In ceea ce priveste dinamica si structura personalului in exercitiul financiar incheiat, situatia se prezinta dupa cum urmeaza:

- ✓ Numar de angajati la 01.01.2020 - 228 persoane;
- ✓ Numar de angajati la 31.12.2020 - 147 persoane;

In exercitiul financiar care se incheie la 31.12.2020, **Societatea** nu a acordat tichete de masa.

Procesul de recrutare se desfasoara permanent, din cauza fluctuatiei mari de personal, este transparent si competitiv, el incluzand mai multe etape: identificarea locurilor de munca pentru care urmeaza a se face recrutarea, intocmirea si publicarea anunturilor de recrutare in mediul on line(pe site-ul societatii) sau in presa locala si pe site-urile de anunturi publicitare; comunicarea locurilor de munca vacante la A.J.O.F.M. Bacau; primirea CV-urilor, tinerea interviurilor, intocmirea formelor de angajare pentru persoanele selectate; comunicarea catre A.J.O.F.M. Bacau a situatiei locurilor de munca ocupate.

8. Prezentarea sintetica a impactului activitatii de baza asupra mediului inconjurator

Activitatea principala desfasurata de *Societate* are un impact destul de important asupra mediului. Pentru a contracara efectele activitatii asupra mediului inconjurator, *Societatea* a stabilit si implementat Sistemul de Management de Mediu, pe care il aplica in conformitate cu Standardul ISO 14001 : 2015 pentru urmatoarele domenii de activitate:

- Proiectare si executare de instalatii electrice exterioare/interioare pentru incinte/constructii civile si industriale, bransamente aeriene si subterane, la tensiunea nominala de 0,4kV;
- Activitati de intretinere peisagistica;
- Iluminat public stradal;
- Salubritate;
- Servicii de dezinsectie, dezinfectie si deratizare

Certificatul nr. E-8978/17, care atesta implementarea standardului mentionat mai sus, a fost emis in data de 11.09.2017 de catre organismul de certificare in domeniul calitatii QSCert, spol, s.r.o, rezident in Klimenska 52, Nove Mesto, 11000 Prague, Czech Republic, fiind valabil pana la data de 10.09.2020.

In cadrul Sistemului de Management de mediu implementat la nivel de companie, toate aspectele de mediu sunt identificate atât pentru condițiile de funcționare normală cat si functionare accidentala si/sau în situații de urgență, determinandu-se, pentru fiecare caz, efectele care pot avea impact semnificativ asupra mediului și cuantificarea acestora. Dupa caz, se face analiza de mediu periodică cu ocazia careia se revizuiesc activitatile si subactivitile generatoare de impact.

Identificarea operațiilor, activitatilor, produselor si serviciilor care sunt sau pot fi asociate aspectelor de mediu semnificative identificate si pentru care sunt necesare masuri de control se face în cadrul unei proceduri de control operațional. Masurile preventive si corective, in corelare cu obiectivele si tintele de mediu sunt concretizate in Programul de Management de Mediu al **Societatii** pentru anul 2020.

Intre actiunile si masurile pentru imbunatatirea managementului de mediu și prevenirea si/sau limitarea impactului asupra mediului în anul 2020, pot fi enumerate, fara a se limita la acestea:

- Indicarea oportunitatilor de imbunatatire a Sistemului de Management de Mediu (SMM);
- Instruirea personalului cu responsabilități în domeniul mediului, astfel încât cunoștințele profesionale, abilitățile și experiența acumulată să permită desfășurarea activității de o manieră încât să îndeplinească cerințele SMM;
- Asigurarea cunoașterii și respectării legislației de mediu de către toți angajații companiei;
- Amenajarea de spații pentru depozitarea temporară și colectarea selectivă a deșeurilor;
- Identificarea aspectelor de mediu în toată aria de operare;
- Evidența gestiunii deșeurilor rezultate din activitatea proprie.

9. Aspecte legate de domeniul securitatii si sanatatii in munca

In materie de securitate si sanatate in munca, politica *Societatii* este orientata pe asigurarea protectiei colective prin imbunatatirea locurilor de munca si schimbarea tehnologiilor cu risc de accidentare.

A devenit o prioritate pentru conducerea *Societatii* avand in vedere pandemia COVID-19 asigurarea, prin activitati specifice de prevenire si protectie, a celor mai bune conditii pentru desfasurarea procesului de munca, apararea vietii, a integritatii fizice si psihice a lucratorilor si a altor participanti la proces. In acest sens au fost luate masuri de combatere a efectelor pandemiei prin interemediul Planului de organizare, cat si a procedurii de Combatere a efectelor pandemiei Covid-19.

De aceea, in cadrul responsabilităților asumate, la nivelul *Societatii* s-a întocmit un set de programe si planuri de masuri pentru: prevenirea riscurilor profesionale;

informarea si instruirea lucratorilor; asigurarea cadrului organizatoric si a mijloacelor necesare securitatii si sanatatii in munca,

S-au desfasurat pe parcursul anului 2020, activitati de identificare si evaluare a riscurilor de accidentare si imbolnavire profesionala.

Pe parcursul anului 2020, activitatea din domeniul securitatii si sanatatii in munca a vizat, in principal, realizarea actiuni specifice care au contribuit la materializarea masurilor planificate, avand prioritate cele cu caracter tehnic, organizatoric precum si din domeniul sanitar-medical.

10. Managementul riscului financiar

a. Riscul de credit

Activele financiare care ar putea expune *Societatea* la riscul de credit sunt, in principal, creantele. Valoarea creantelor, mai putin ajustarile pentru depreciere, reprezinta suma maxima a expunerii la riscul de credit.

b. Riscul variatiilor de curs valutar

Moneda functionala a *Societatii* este leul romanesc ('LEI' sau 'RON'). Expunerea la riscul ce decurge din fluctuatiile cursului de schimb valutar apare, de regula, ca urmare a exprimarii unor datorii in valuta, valuta care este evaluata la o rata reala a cursului de schimb la data intocmirii situatiilor financiare. Diferentele rezultate sunt recunoscute de *Societate*, conform prevederilor legale in materie si politicilor contabile aprobate, in contul de profit si pierdere. In exercitiul financiar 2020, *Societatea* nu s-a confruntat cu acest risc.

c. Riscul de lichiditate

Neonorarea de catre clienti, in conditii normale de afaceri, a obligatiilor fata de *Societate* conduce la posibilitatea aparitiei riscului de lichiditate.

Pentru a controla acest risc, *Societatea* analizeaza si evalueaza periodic, solvabilitatea financiara a clientilor si debitorilor sai, imbunatatindu-si procedurile privind controlul bonitatii acestora si, mai ales, a procedurilor de recuperare a creantelor neincasate in termen, urmand toate demersurile legale. De asemenea, periodic, *Societatea* corecteaza valoarea creantelor prin constituirea de ajustari pentru incasari incerte in realizare.

Riscul de pret este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata. Termenul risc de piata incorporeaza nu numai potentialul de pierdere, dar si cel de castig. Conform reglementarilor comunitare in materie, statele membre au o larga putere discretionara in ceea ce priveste natura serviciilor ce pot fi considerate servicii de interes economic general. Din art. 86(2) al Tratatului CE transpare ca agentii increditati cu prestarea unor servicii de interes economic general sunt acele intreprinderi carora le-a fost impusa realizarea unor obligatii ca de exemplu: continuitate din punct de vedere cantitativ si calitativ, adaptabilitate la cerintele consumatorilor, accesibilitate egala la serviciul public, asigurarea sanatatii si calitatii vietii etc. Aceste activitati sunt identificate de autoritatile publice ca fiind de importanta deosebita pentru populatie si nu ar putea fi

furnizate sau ar fi furnizate in alte conditii daca nu ar exista o interventie publica. Potrivit art. 43 din Legea 51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, finantarea cheltuielilor curente pentru furnizarea/prestarea serviciilor de utilitati publice, precum si pentru intretinerea, exploatarea si functionarea sistemelor aferente se realizeaza pe criterii economice si comerciale: mijloacele materiale si financiare necesare desfasurarii activitatilor specifice fiecarui serviciu se asigura prin bugetele de venituri si cheltuieli ale operatorilor si, dupa caz, din alocatii bugetare. Veniturile operatorilor se constituie prin incasarea de la utilizatori, sub forma de preturi si tarife, a sumelor reprezentand contravaloarea serviciilor furnizate/prestate, cu respectarea urmatoarelor principii: asigurarea autonomiei financiare a operatorului, asigurarea rentabilitatii si eficientei economice; asigurarea egalitatii de tratament al serviciilor de utilitati publice in raport cu alte servicii de interes general; recuperarea in totalitate de catre operatori a costurilor furnizarii/prestarii serviciilor.

11. Obiective pentru exercitiul financiar 2021

Din cauza demisiei Consiliului de Administratie si a directorului general din data de 22.12.2020, la data intocmirii prezentului raport societatea este condusa de un Consiliu de Administratie provizoriu pana la definitivarea procedurii de selectie a unui nou organ de conducere potrivit OUG 109/2001.

Intrucat bugetul Municipiului Bacau este contestat in instanta si ca urmare nu este operativ, societatea nu a putut intocmi bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 estimam urmatoorii indicatori de buget proiectati pentru perioada iunie-decembrie 2021:

1. Venituri totale – 19.834 mii lei, din care:
 - a) Venituri de exploatare – 19.833 mii lei;
 - b) Venituri financiare – 1 mii lei;
2. Cheltuieli totale – 19.085 mii lei, total din care:
 - a) Cheltuieli pentru exploatare – 19.085 mii lei, din care:
 - i. Cheltuieli cu bunuri si servicii – 11.965 mii lei;
 - ii. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate - 149 mii lei;
 - iii. Cheltuieli cu personalul – 6.794 mii lei;
 - iv. Alte cheltuieli de exploatare -177 mii lei;
 - b) Cheltuieli financiare - 0 mii lei;
3. Rezultatul brut - profit - 749 mii lei;
4. Impozit pe profit - 100 mii lei;
5. Rezultat net - 649 mii lei;
6. Rezerve legale -37 mii lei;

RAPORTUL ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SOCIETATII DE SERVICII
PUBLICHE MUNICIPALE BACAU S.A. PE ANUL 2020

7. Profit nerepartizat - 612 mii lei;
8. Numar de personal prognozat la finele anului 2021 - 200;
9. Numar mediu de salariatii total - 170;
10. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale: 962,36 lei.

Intocmit pe baza situatiilor financiare pe anul 2020,

Contabil sef,
Andrei Taga

