

Raportul Administratorilor in legatura cu anul financiar 2020

Cuprins:

1. Informatii despre societate	Pagina 2
2. Situatiile financiare	Pagina 2
3. Modificari semnificative de pozitie financiara	Pagina 3-4
4. Contul de profit si pierdere	Pagina 5-6
5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari	Pagina 7- 9
6. Dezvoltatea previzibila a Societatii	Pagina 9-10
7. Activitati de cercetare dezvoltare	Pagina 9-10
8. Achizitii actiuni proprii	Pagina 9-10
9. Detalii sucursale	Pagina 9-10
10. Instrumente financiare	Pagina 9-10
11. Managementul riscului-Evenimente ulterioare	Pagina 9-10

1 Informatii despre societate

Societatea ECOVOL SA are sediul in Voluntari, b-dul Dunarii, nr.52A inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J23/1053/2007 cod unic de inregistrare RO 21551614 avand ca activitate principala Colectarea deseurilor nepericuloase, cod CAEN 3811 prezinta la 31 decembrie 2020 urmatoarea situatie:

S.C. ECOVOL S.A. este constituita la data de 12.04.2007 in baza Hotararii Consiliului Local Voluntari nr. 13 din 19.02.2007 si Hotararea Asociatului Unic al Serviciului de Transport Voluntari SRL (fosta SC Salubritate, Apa si Canal Voluntari SRL) nr. 1/2007.

Conform actului constitutiv, structura actionariatului este urmatoarea:

1. CONSILIUL LOCAL VOLUNTARI subscrie un număr de 5.377.351 acțiuni reprezentând 92.5285% din capitalul social.
2. CONSILIUL LOCAL PETRACHIOAIA subscrie un număr de 5.649 acțiuni reprezentând 0.082% din capitalul social.
3. CONSILIUL LOCAL 1 DECEMBRIE subscrie un număr de 109.313 acțiuni reprezentând 1.586% din capitalul social.
4. CONSILIUL LOCAL PANTELIMON subscrie un număr de 400.000 acțiuni reprezentând 5.8035% din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social este următorul:

- CONSILIUL LOCAL VOLUNTARI – 5.377.351 LEI, alcatuit din 4.138.811 lei aport in numerar si 1.238.540 lei aport in natura.
- CONSILIUL LOCAL PETRACHIOAIA – 5.649 LEI, alcatuit din 5.649 aport in numerar.
- CONSILIUL LOCAL 1 DECEMBRIE -109.313 LEI, alcatuit din 109.313 aport in numerar.
- CONSILIUL LOCAL PANTELIMON -400.000 LEI, alcatuit din 400.000 aport in numerar.

2 Situatiile financiare

Societatea a întocmit situații financiare conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMF 1802”) la 31 decembrie 2020.

Datele din bilantul contabil la 31 decembrie 2020 corespund cu registrele contabile întocmite in mod cronologic si corect. Societatea a respectat principiile contabilitatii prevazute de Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare.

Contul de profit si pierdere aferent anului 2020 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile si cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2020 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a Societatii si performanta financiara conform exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020 si a fost intocmita in conformitate cu registrele contabile ale societatii si cu legile in vigoare.

Societatea a efectuat inventarierea generala, iar rezultatele au fost cuprinse in bilantul contabil si contul de profit si pierdere al anului 2020, nerezultand diferente semnificative.

Modificari semnificative de pozitie financiara

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2019 (lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2020 (lei)</u></i>
Active imobilizate	7.852.130	6.546.654
Active circulante	7.149.421	9.250.901
Cheltuieli in avans	1.366.874	3.752.051
Total active	16.368.425	19.549.606
Datorii pe termen scurt	11.555.540	20.270.178
Provizioane		
Datorii pe termen lung	5.080.276	3.892.226
Total capitaluri proprii	-267.391	-4.612.798
Total datorii si capitaluri proprii	16.368.425	19.549.606

Bilantul contabil la 31 decembrie 2020 are un total active de 12.496.356 lei si variaza semnificativ fata de anul anterior.

3.1 Active imobilizate

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2019 (lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2020 (lei)</u></i>
Imobilizari corporale	7.839.801	6.542.372
Investitii imobiliare		
Imobilizari necorporale	12.329	4.282
Imobilizari financiare		
Total active imobilizate	7.852.130	6.546.654

3.2 Active circulante

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2019 (lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2020 (lei)</u></i>
Stocuri	2.379.966	2.197.651
Creante comerciale	4.336.264	6.453.685
Creante – entitati afiliate		
Alte creante	327.437	272.263
Casa si conturi la banci	105.754	327.302
Total active circulante	7.149.421	9.250.201

Creante comerciale

Creantele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 2.117.421 lei comparativ cu anul anterior datorita neincasarii acestora la scadenta .

Alte creante

Alte creante includ in principal debitori diversi care inregistreaza o scadere de 55.174 lei fata de anul 2019 .

Casa si conturi la banci

Disponibilitatile in banca au crescut cu 221.548 lei la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019.

3.3 Datorii pe termen scurt si termen lung

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2019</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
	<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>
Datorii comerciale - terti	16.635.816	24.162.404
Datorii - entitati afiliate		
Alte datorii		
Total datorii	16.635.816	24.162.404

3.4 Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au scazut de la -267.391 lei la 31.12.2019 la -4.612.798 lei la 31.12.2020 si diferenta o reprezinta pierderea contabila inregistrata in anul 2020 de 4.345.407 lei.

4 Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2019</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
	<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>
Venituri din exploatare	28.629.263	31.997.709
Cheltuieli din exploatare	30.362.705	36.318.075
Rezultatul exploatarei	-1.733.442	-4.320.366
Venituri financiare	146.840	148.769
Cheltuieli financiare	243.831	173.810
Rezultatul financiar	-96.991	-25.041
Impozit pe profit	0	0
Rezultatul net al exercitiului	-1.830.433	-4.345.407

4.1 Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2019</u></i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i>
	<i><u>(lei)</u></i>	<i><u>(lei)</u></i>
Productia vanduta	28.142.171	31.612.074
Alte venituri din exploatare	487.092	385.635
<i>Venituri din exploatare</i>	<i>28.629.263</i>	<i>31.997.709</i>

Societatea a avut o activitate continua realizand o cifra de afaceri 31.612.074 lei .

Comparativ cu anul 2019, cifra de afaceri a crescut cu 11% in principal datorita veniturilor din colectarea deseurilor.

4.2 Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2019</u></i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i>
	<i><u>(lei)</u></i>	<i><u>(lei)</u></i>
Cheltuieli cu materialele consumabile	4.283.866	3.862.755
Cheltuieli cu utilitati	298.899	705.128
Cheltuieli cu salariile	13.284.544	14.595.955
Cheltuieli cu amortizarea	1.923.603	2.276.877
Ajsutari de valoare privind activele circulante		
Cheltuieli cu servicii prestate de terti		
Cheltuieli cu alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate		
Alte cheltuieli de exploatare	10.571.793	14.589.735
Ajustari privind provizioanele		
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>30.362.705</i>	<i>36.318.075</i>

Materiale consumabile

Cheltuielile cu materialele consumabile au scazut cu 9.83 % in anul 2020 comparativ cu anul 2019.

Utilitati

Cheltuielile cu utilitatile au crescut cu 57.61 % in anul 2020 comparativ cu anul 2019.

Salarii si politica de personal

Cheltuielile cu salariile au crescut cu 9 % in 2020 fata de 2019, in principal datorita cresterii de personal.

Amortizarea

Cheltuielile cu amortizarea au crescut cu 15.5 % in 2020 fata de 2019, datorita cresterii nr. de autoturisme.

Servicii prestate de terti

Cheltuielile cu serviciile prestate de terti au crescut cu 27.5 % in 2020 fata de 2019 in principal datorita cresterii cheltuielilor cu diversi colaboratori.

4.3 Rezultatul exercitiului

Societatea a obtinut o pierdere contabila de 4.345.407 lei.

Pierderea contabila din anul 2020 este de 4.345.407 lei rezultata din urmatoarele cheltuieli:

- extinderea Serviciului de Colectare Selectiva in Voluntari si Pantelimon,
- achizitie de utilaje in vederea reinnoirii parcului auto,
- modernizarea ,administrarea cantinei Pipera,
- cresterea tarifului de depozitare si eliminare a deseurilor la groapa
- investitii Piata Gheata

5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari

5.1 Indicatori financiari

Indicatori		Exercitiul curent		Observatii
A.	Indicatori de lichiditate			
1	Indicatorul lichiditatii curente = Active curente (1) / Datorii curente (2)	9.250.901/20.270.178	0.46	Masoara capacitatea societatii de a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele pe termen scurt din bilant. Valoarea, optima de la care se considera ca o entitate este in zona de siguranta este 2 si ofera garantia acoperirii datoriilor curente.
2	Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	9.250.901-2.197.651 / 20.270.178	0.34	Masoara capacitatea societatii de a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele cu cel mai mare grad de lichiditate din bilant, valoarea recomandata este in jur de 1. Ovaloare apropiata de 1 arata ca entitatea este capabila sa isi plateasca datoriile curente din activele curente. Insa cu cat valoarea este mai mare, cu atat

				situatia entitatii este mai buna.
B.	Indicatorul de risc			
	Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat (credite peste 1 an)/ capital angajat (capital imprumutat+capital propriu	1.415.540/2.694.339+(-4.612.798)	0.52	
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor = Profitul inaintea platii dobanzilor si impozitul pe profit (3) /Cheltuielile cu dobanda (4)	NU ESTE CAZUL	0	Indicatorul arata de cate ori societatea poate achita dobanda.Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia entitatii este mai riscanta
C.	Indicatori de gestiune			
1	Viteza de rotatie = Costul vanzarilor (5) / Stocul mediu	Stoc mediu= Stoc initial+Stoc final/2 36.318.075: 2.288.808=15,86	15,86	Indicatorul aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lugarul exercitiului financiar
2	Numarul de zile de stocare = Stocul mediu / Costul vanzarilor x 365	(2.288.808:36.318.075)*365=23zile	23 zile	Numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti = Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365	6.453.685 / 31.612.074*365	74.51	Calculeza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale si exprima nr. de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.O valoare in crestere a indicatorului poate indica problem legate de controlul creditului acordat clientilor si,in concesinta, creante mai greu de incasat.
4	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori = Sold mediu furnizor / Achizitii de bunuri (fara servicii)sau CA x 365	6.804.447 /31.612.074*365	78.56	Indicatorul exprima nr. de zile de creditare pe care entitateail obține de la furnizorii sai de bunuri materiale.Pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra

				de afaceri.
5	Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	31.612.074 / 6.546.654	4,82	Evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinare a valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.
6	Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active	31.612.074 / 18.549.606	1.70	Indicatorul evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii si reflecta eficienta utilizarii activelor aflate in patrimoniu.
D. Indicatori de profitabilitate				
1	Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii impozitului pe profit si plata dobanzii / Capital angajat	Nu e cazul		Capitalul angajat = capitalul imprumutat + capitalul propriu
2	Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari (7) / Cifra de afaceri x 100			
E. Indicatori privind rezultatul pe actiune				
1	Rezultatul pe actiune = Profitul net atribuit actiunilor comune / numar de actiuni comune			
2	Raportul intre pretul pe piata si rezultatul pe actiune			
F Date privind activul net				
1	valoare contabila /actiune = capitaluri proprii / nr actiuni			

5.2 Indicatori non-financiari

Indicator	2019	2020	Variatie
Numar contracte pers fizice	21.424	21.961	1.02%
Numar contracte pers juridice	2.037	1.557	0.76%
Institutii publice	37	22	0.59%
Asociatii proprietari	85	91	1.07%
Numar mediu de angajati	295	300	1.01%

6. Dezvoltarea previzibila a Societatii

Pentru urmatoarii 3 ani societatea isi propune :

- extinderea Serviciului de Colectare Selectiva ,achizitie de utilaje,amenajarea unui sediu punct de lucru Centura, modernizarea,administrarea si exploatarea pietei agroalimentare.

7. Activitati de cercetare dezvoltare

Nu este cazul.

8. Achizitii actiuni proprii

Nu este cazul.

9. Instrumente financiare

Nu este cazul.

10. Managementul riscului

10.1 Risc financiar – factori generali

Factori de risc financiar

Societatea este expusa riscului de piata (pret), riscului ratei dobanzii (financiar), riscului de credit, riscului lichiditatii, riscului valutar si implicit al fluxului de numerar care decurg din activele/datoriile pe care le detine.

10.2 Risc de piata (pret)

Riscul de piata este riscul ca valoarea instrumentelor financiare (active si datorii in special circulante, dar si imobilizate) sa fluctueze ca rezultat al modificarilor in preturile pietei. Activele financiare disponibile pentru vanzare si activele financiare prezentate la valoarea justa prin intermediul contului de profit si pierdere detinute de catre societate sunt susceptibile riscului pretului de piata ce rezulta in incertitudinea fata de preturile viitoare ale investitiilor. Riscul pretului de piata al societatii este controlat prin diversificarea portofoliului de investitii .

10.3 Riscul ratei dobanzii

Riscul ratei dobanzii reprezinta riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze ca urmare a variatiei ratelor dobanzilor de piata. Veniturile si fluxurile de trezorerie operationale ale societatii sunt in mod substantial independente de modificarile ratelor de piata ale dobanzilor, deoarece societatea nu are creante purtatoare de dobanzi semnificative. Societatea nu este expusa riscului ratei dobanzii deoarece **nu** are imprumuturi. Conducerea societatii monitorizeaza fluctuatiile ratei dobanzii in mod continuu si actioneaza in consecinta.

10.4 Risc de credit

Riscul de creditare apare atunci cand neindeplinirea obligatiilor uneia din partile participante la o tranzactie care contine active financiare, detinute la data bilantului, duce la reducerea fluxului de numerar si echivalentelor de numerar. Societatea nu are instrumente financiare care presupun concentrarea semnificativa a riscului de creditare. Societatea are politici care sa asigure ca vanzarile de produse si servicii sunt facute catre clienti cu o istorie adecvata a creditarii si monitorizeaza in mod continuu vechimea creantelor sale. Numerarul este tinut in institutii financiare de credit performante, societatea avand politici ce prusupun limitarea expunerii sumei imprumutate de la oricare din institutiile financiare.

10.5 Risc de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul care apare atunci cand scadentele activelor si datoriilor nu sunt in corespondenta. O potentiala situatie de neconcordanta poate intensifica profitabilitatea, dar poate in aceeasi masura creste riscul unor pierderi. Societatea detine proceduri care au ca obiect minimizarea unor astfel de pierderi, cum ar fi mentinerea de numerar suficient si alte echivalente de numerar si prin disponibilitatea unor sume adecvate reprezentand facilitati de credit.

10.6 Risc de flux de numerar

Riscul de fluxuri de numerar decurge din toate riscurile de mai sus, inclusiv din altele (de exemplu riscul dependentei de clienti semnificativi).

Oficialii de sănătate publică răspund la un focar de boli respiratorii cauzat de un nou coronavirus (COVID-19), care a fost descoperit pentru prima dată în orașul Wuhan, provincia Hubei, China în decembrie 2019 și a fost detectat în mai multe țări internaționale, inclusiv în România. Focarul de coronavirus a fost etichetat ca o pandemie de Organizația Mondială a Sănătății la 11 martie 2020.

Decretul președintelui României privind declararea stării de urgență în România a fost publicat în Monitorul Oficial la 16 martie 2020 și cel de prelungire în 15 aprilie 2020 – prin acestea fiind declarată stare de urgență pe 30 zile cu prelungirea acesteia cu încă 30 zile. Starea de urgență implică unele măsuri excepționale cu efecte pentru viața politică, economie și ordine publică care se aplică.

În data de 16 martie.2020, a fost publicat în Monitorul Oficial Decretul președintelui României nr. 195 din 16 martie 2020 și Decretul nr.240 din 14 aprilie 2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, având în vedere evoluția situației epidemiologice internaționale și naționale, determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 de țări.

Ca urmare, societatea a luat măsuri pentru a asigura continuitatea activității principale a societății, respectiv salubritatea domeniului public,colectarea gunoierului menajer de la persoanele fizice și persoane juridice și colectare selectivă pentru care există contracte încheiate.

Tot în 16 martie.2020, prin Decizia conducerii nr 183 s-a hotărât ca în perioada 17.03.2020-16.04.2020, cu eventualitatea prelungirii, împartirea personalului din cadrul S.C. ECOVOL S.A. astfel:

- În ceea ce privește relațiile cu publicul se suspendă activitatea până la data de 31.03.2020 cu posibilitatea de prelungire, în funcție de evoluția Covid -19. Sesizările, documentele pentru eliberarea avizelor precum și orice altă cerere adresată societății va fi transmisă electronic pe adresa de e-mail: ecovol1@yahoo.com. Se vor da doar numere de ieșire pentru documentele întocmite de societate și eliberate cetățenilor / salariaților.
- În ceea ce privește activitatea Serviciului Marketing (întocmire contracte de salubritate, facturare, etc.) se asigură funcționarea în regim restrâns, în sensul că, zilnic, va lucra un salariat, program normal, accesul fiind limitat în vederea asigurării unei distanțe minime necesare între persoane. **Cetățenii sunt rugați să utilizeze modalitățile de plată on-line.** Salariații Serviciului Marketing care vor menține permanenta activității S.C. ECOVOL S.A. vor purta obligatoriu echipament de protecție: măști de unică folosință, măști de protecție și se vor dezinfecta ori de câte ori este nevoie.
- Casierii de la Serv. Marketing, 1 Decembrie și Pantelimon în perioada 12.03.2020 - 31.03.2020 vor beneficia de concediu de odihnă.
- Salariații Serviciilor Domeniul Public, Salubritate (Voluntari, 1 Decembrie, Pantelimon), Colectare Selectivă, Tehnic, Piața vor lucra program normal având obligația să poarte echipament de protecție (salopetă, măști, măști de protecție) și să se dezinfecteze ori de câte ori este necesar.
- Salariații Serv. DDD vor dezinfecta zilnic utilajele. Au de asemenea obligația să dezinfecteze și birourile. Șefii de servicii au obligația să verifice zilnic spălarea utilajelor. Utilajele nu vor rămâne peste noapte încărcate cu gunoi.
- Salariații Serviciului Cantina în perioada menționată vor beneficia de concediu de odihnă.
- Salariații de la birouri din București care se deplasează cu mijloacele de transport în comun vor lucra la domiciliu sau vor beneficia de concediu de odihnă:
- Salariații de la birouri care au copii și nu au cu cine să îi lase, vor beneficia de concediu de odihnă sau vor lucra la domiciliu.

S-au stabilit activitățile ce pot fi desfășurate de la domiciliu și salariații care vor putea presta astfel de activități.

Evenimente ulterioare

La data întocmirii prezentelor situații financiare, continua starea de alertă instituită din data de 15 Mai 2020.

S-a analizat posibilitatea continuității activității și sunt premise că în viitorul previzibil, activitatea societății să poată continua.

- **PRESEDINTE – DIACU CODRUTA IREN**
- **ADMINISTRATOR – MIHAI ADRIANA EMILIA**
- **ADMINISTRATOR – RADU SOFICA GEANINA**
- **ADMINISTRATOR – RANETE EUGENIA**
- **ADMINISTRATOR – VLASCEANU LILIANA MARINELA**