

Raportul Administratorilor in legatura cu anul financiar 2021

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 6- 7
6. Dezvoltarea previzibila a Societatii	Pagina 8-9
7. Activitati de cercetare dezvoltare	Pagina 8-9
8. Achizitii actiuni proprii	Pagina 8-9
9. Detalii sucursale	Pagina 8-9
10. Instrumente financiare	Pagina 8-9
11. Managementul riscului-Evenimente ulterioare	Pagina 8-9

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 2021 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 subscie un număr de 13.033.021 acțiuni reprezentând 96.1990% din capitalul social.
2. CONSILIUL LOCAL PETRACHIOAIA subscie un număr de 5.649 acțiuni reprezentând 0.0417% din capitalul social.
3. CONSILIUL LOCAL 1 DECEMBRIE subscie un număr de 109.313 acțiuni reprezentând 0.8069% din capitalul social.
4. CONSILIUL LOCAL PANTELIMON subscie un număr de 400.000 acțiuni reprezentând 2.9525% din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social este următorul:

- CONSILIUL LOCAL VOLUNTARI – 13.033.021 LEI, alcatuit din 5.138.811 lei aport in numerar si 7.894.210 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.

Situatiile financiare

Societatea a întocmit situații financiare conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMF 1802”) la 31 decembrie 2021.

Datele din bilanțul contabil la 31 decembrie 2021 corespund cu registrele contabile întocmite în mod cronologic și corect. Societatea a respectat principiile contabilității prevăzute de Legea Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare.

Contul de profit și pierdere aferent anului 2021 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2021 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății și performanța financiară conform exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021 și a fost întocmită în conformitate cu registrele contabile ale societății și cu legile în vigoare.

Societatea a efectuat inventarierea generală, iar rezultatele au fost cuprinse în bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al anului 2021, nerezultând diferențe semnificative.

3 Modificari semnificative de pozitie financiara

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2020 (lei)</u>	<u>31 decembrie 2021 (lei)</u>
Active imobilizate	6.546.654	11.748.399
Active circulante	9.250.901	10.933.865
Cheltuieli in avans	3.752.051	8.334.074
Total active	19.549.606	31.016.338
Datorii pe termen scurt	20.270.178	18.676.044
Provizioane		
Datorii pe termen lung	3.892.226	8.914.920
Total capitaluri proprii	-4.612.798	3.425.374
Total datorii si capitaluri proprii	19.549.606	31.016.338

Bilantul contabil la 31 decembrie 2021 are un total active de 31.016.338 lei si variaza semnificativ fata de anul anterior.

3.1 Active imobilizate

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2020 (lei)</u>	<u>31 decembrie 2021 (lei)</u>
Imobilizari corporale	6.542.372	11.748.052
Investitii imobiliare		
Imobilizari necorporale	4.282	347
Imobilizari financiare		
Total active imobilizate	6.546.654	11.748.399

3.2 Active circulante

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2020 (lei)</u>	<u>31 decembrie 2021 (lei)</u>
Stocuri	2.197.651	2.129.508
Creante comerciale	6.453.685	7.675.132
Creante – entitati afiliate		
Alte creante	272.263	527.638
Casa si conturi la banci	327.302	601.587
Total active circulante	9.250.201	10.933.865

Creante comerciale

Creantele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 1.221.447 lei comparativ cu anul anterior datorita neincasarii acestora la scadenta .

Alte creante

Alte creante includ in principal debitori diversi care inregistreaza o crestere de 255.375 lei fata de anul 2021 .

Casa si conturi la banci

Disponibilitatile in banca au crescut cu 274.285 lei la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020.

3.3 Datorii pe termen scurt si termen lung

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Datorii comerciale - terti	24.162.404	27.590.964
Datorii - entitati afiliate		
Alte datorii		
Total datorii	24.162.404	27.590.964

3.4 Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au crescut de la -4.612.798 lei la 31.12.2020 la 3.425.374 la 31.12.2021 .

4 Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Venituri din exploatare	31.997.709	45.887.414
Cheltuieli din exploatare	36.318.075	45.531.389
Rezultatul exploatarei	-4.320.366	356.025
Venituri financiare	148.769	220.801
Cheltuieli financiare	173.810	103.110
Rezultatul financiar	-25.041	117.691
Impozit pe profit	0	91.214
Rezultatul net al exercitiului	-4.345.407	382.502

4.1 Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Productia vanduta	31.612.074	43.167.682
Alte venituri din exploatare	385.635	2.719.732
Venituri din exploatare	31.997.709	45.887.414

Societatea a avut o activitate continua realizand o cifra de afaceri 43.167.682 lei .

Comparativ cu anul 2021, cifra de afaceri a crescut cu 36.5% in principal datorita veniturilor din colectarea deseurilor.

4.2 Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Cheltuieli cu materialele consumabile	3.862.755	4.243.282
Cheltuieli cu utilitati	705.128	524.440
Cheltuieli cu salariile	14.595.955	15.271.027
Cheltuieli cu amortizarea	2.276.877	2.583.870
Ajstutari de valoare privind activele circulante		
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	287.625	876.312
Cheltuieli cu alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate		
Alte cheltuieli de exploatare	14.589.735	22.032.458
Ajustari privind provizioanele		
Cheltuieli din exploatare	36.318.075	45.531.389

Materiale consumabile

Cheltuielile cu materialele consumabile au crescut cu 9.85 % in anul 2021 comparativ cu anul 2020.

Utilitati

Cheltuielile cu utilitatile au scazut cu 34.45 % in anul 2021 compartiv cu anul 2020.

Salarii si politica de personal

Cheltuielile cu salariile au crescut cu 4.62 % in 2021 fata de 2020, in principal datorita cresterii de personal.

Amortizarea

Cheltuielile cu amortizarea au crescut cu 13.48 % in 2021 fata de 2020, datorita cresterii nr. de autoturisme.

Servicii prestate de terti

Cheltuielile cu serviciile prestate de terti au crescut cu 51.01 % in 2021 fata de 2020 in principal datorita cresterii cheltuielilor cu diversi colaboratori.

4.3 Rezultatul exercitiului

Societatea a obtinut un profit de 382.502 lei.

5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari

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)	10.933.865/18.676.044	0.58	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)	10.933.865-2.129.508 / 18.676.044	0.47	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. O valoare 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)	763.379/1.415.540+3.425.374	0.15	
	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 45.725.713: 2.020.332=15,86	22.63	Indicatorul aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar
2	Numarul de zile de stocare = Stocul mediu / Costul vanzarilor x 365	(2.020.332:45.725.713)*365=23zile	16.12	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	7.280.571 / 43.167.682*365	61.56	Calculeaza 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 probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat.

4	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori = Sold mediu furnizor / Achizitii de bunuri (fara servicii)sau CA x 365	12.277.902 / 43.167.682*365	103.81	Indicatorul exprima nr. de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai de bunuri materiale.Pentru apropierea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.
5	Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	43.167.682 / 11.748.399	3.67	Evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinareavalorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.
6	Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active	43.167.682/ 22.682.264	1.90	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			

- (1) Active curente = Stocuri + Creante + Disponibilitati banesti
- (2) Datorii curente = Imprumuturi bancare sub un an + Datorii comerciale sub un an + Alte datorii sub un an
- (3) Profitul inaintea platii dobanzii = Profitul brut + Cheltuielile cu dobanzile (ct.666) (4) si impozitului pe profit
- (5) Costul vanzarilor = Cheltuielile activitatii de baza + Cheltuielile activitatilor auxiliare + Cheltuielile indirecte
- (6) Achizitii de bunuri (fara servicii) = Rulajul creditor al conturilor 401si 404
- (7) Profitul brut de vanzari = Cifra de afaceri - Cheltuielile de exploatare
- (8) Capital angajat + capital imprumutat + capital propriu
- (9) Capital imprumutat = credite peste 1 an

5.2 Indicatori non-financiari

Indicator	2020	2021	Variatie
Numar contracte pers fizice	21.961	24.072	0.91%
Numar contracte pers juridice	1.557	2.371	0.65%
Institutii publice	22	32	0.68%
Asociatii proprietari	91	112	0.81%
Numar mediu de angajati	300	350	0.85%

6. Dezvoltarea previzibila a Societatii

Pentru urmatoarii 3 ani societatea isi propune :

- extinderea Serviciului de Colectare Selectiva ,achizitie de masini si utilaje,amenajarea sediului si a punctului de lucru Centura, modernizarea,administrarea si exploatarea pietei agroalimentare,amenajare si intretinere spatii verzi, parcuri,locuri de joaca.

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).

Evenimente ulterioare

HOTĂRÂRE nr. 1.242 din 8 decembrie 2021 privind prelungirea stării de alertă pe teritoriul României începând cu data de 9 decembrie 2021, precum și stabilirea măsurilor care se aplică pe durata acesteia pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-1.

Ca urmare, societatea a luat masuri pentru a asigura continuitatea activitatii principale a societatii, respectiv salubritatea domeniului public,colectarea gunoiului menajer de la persoanele fizice si persoane juridice si colectare sectiva pentru care exista contracte incheiate.

Salariatii Serviciilor Domeniul Public, Salubritate (Voluntari, 1 Decembrie, Pantelimon), Colectare Selectiva, Tehnic, Piata vor lucra program normal avand obligatia sa poarte echipament de protectie (salopeta, manusi, masti de protectie) si sa se dezinfecteze ori de cate ori este necesar.

Salariatii Serv. DDD vor dezinfecta zilnic utilajele. Au de asemenea obligatia sa dezinfecteze si birourile. Sefii de servicii au obligatia sa verifice zilnic spalarea utilajelor.

La data intocmirii prezentelor situatii financiare, continua starea de alerta instituita din data de 8 decembrie 2021.

Conflictul militar care se desfășoară pe teritoriul Ucrainei nu a afectat activitatea societatii.

La data intocmirii prezentelor situatii financiare s-a analizat posibilitatea continuitatii activitatii si sunt premise ca in viitorul previzibil, activitatea societatii sa poata continua.

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