

SC ECOVOL ILFOV SA
CUI 21551614
ILFOV, VOLUNTARI, B-DUL DUNARII NR.52A

Raportul Administratorilor in legatura cu anul financiar 2023

Cuprins:

1. Informatii despre societate	Pagina 2
2. Situatiile financiare	Pagina 2-3
3. Modificari semnificative de pozitie financiara	Pagina 3-5
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
7. Activitati de cercetare dezvoltare	Pagina 9
8. Achizitii actiuni proprii	Pagina 9
9. Instrumente financiare	Pagina 9
10. Managementul riscului-Evenimente ulterioare	Pagina 9-11

1 Informatii despre societate

Societatea ECOVOL ILFOV 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 2023 urmatoarea situatie:

S.C. ECOVOL ILFOV 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 subscris un număr de 19.351.921 acțiuni reprezentând 96.9201% din capitalul social.
2. CONSILIUL LOCAL PETRACHIOAIA subscris un număr de 5.649 acțiuni reprezentând 0.0283% din capitalul social.
3. CONSILIUL LOCAL 1 DECEMBRIE subscris un număr de 109.313 acțiuni reprezentând 0.5474% din capitalul social.
4. CONSILIUL LOCAL PANTELIMON subscris un număr de 400.000 acțiuni reprezentând 2.0134% din capitalul social.
5. CONSILIUL LOCAL CERNICA subscris un număr de 100.000 acțiuni reprezentând 0.5008% din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social este următorul:

- CONSILIUL LOCAL VOLUNTARI – 19.351.921 LEI, alcatuit din 5.138.811 lei aport in numerar si 14.213.110 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.
- CONSILIUL LOCAL CERNICA -100.000 LEI, alcatuit din 100.000 aport in numerar

2 Situatiile financiare

Societatea a întocmit situații financiare conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMFP1802”) la 31 decembrie 2023

SC ECOVOL ILFOV SA
CUI 21551614
ILFOV, VOLUNTARI, B-DUL DUNARII NR.52A

Datele din bilantul contabil la 31 decembrie 2023 corespund cu registrele contabile intocmite 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 2023 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile si cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2023 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a Societatii si performanta financiara conform exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023 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 2023, nerezultand diferente semnificative .

3 Modificari semnificative de pozitie financiara

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2022 (lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2023(lei)</u></i>
Active imobilizate	16.574.011	13.239.324
Active circulante	17.390.342	24.442.344
Cheltuieli in avans	8.582.531	14.764.326
Total active	42.546.884	52.445.994
Datorii pe termen scurt	21.686.076	24.276.107
Provizioane		
Datorii pe termen lung	10.714.606	17.373.920
Total capitaluri proprii	10.146.202	10.795.967
Total datorii si capitaluri proprii	42.546.884	52.445.994

Bilantul contabil la 31 decembrie 2023 are un total active de 52.445.994 lei si variaza semnificativ fata de anul anterior.

3.1 Active imobilizate

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2022 (lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2023 (lei)</u></i>
Imobilizari corporale	16.573.888	13.239.324
Investitii imobiliare		
Imobilizari	123	0

necorporale			
Imobilizari financiare			
Total	active	16.574.011	13.239.324
imobilizate			
3.2 Active circulante			

Descriere	<u>31 decembrie</u>	<u>31 decembrie</u>
	<u>2022 (lei)</u>	<u>2023 (lei)</u>
Stocuri	2.106.153	2.344.244
Creante comerciale	14.245.372	20.649.196
Creante – entitati afiliate	0	0
Alte creante	581.096	1.091.326
Casa si conturi la banci	457.721	357.578
Total	active	
circulante	17.390.342	24.442.344

Creante comerciale

Creantele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 6.403.824 lei comparativ cu anul anterior datorita neincasarii acestora la scadenta .

Alte creante

Alte creante includ in principal debitori diversi care inregistreaza o crestere de 510.230 lei fata de anul 2022 .

Casa si conturi la banci

Disponibilitatile in banca au scazut cu 100.143 la 31.12.2023 comparativ cu 31.12.2022.

3.3 Datorii pe termen scurt si termen lung

Descriere	<u>31 decembrie</u>	<u>31 decembrie</u>
	<u>2022 (lei)</u>	<u>2023 (lei)</u>
Datorii pe termen scurt	21.686.076	24.276.107
Datorii pe termen lung	10.714.606	17.373.920
Total datorii	32.400.682	41.650.027

3.4 Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au crescut de la 10.146.202 lei la 31.12.2022 la 10.795.967 la 31.12.2023.

4 Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>		<u><i>31 decembrie</i></u> <u><i>2022 (lei)</i></u>	<u><i>31 decembrie</i></u> <u><i>2023 (lei)</i></u>
Venituri din exploatare	din	60.990.451	68.355.032
Cheltuieli din exploatare	din	(60.630.701)	(67.599.433)
Rezultatul exploatarii		359.750	755.599
Venituri financiare		104.986	35.527
Cheltuieli financiare		(57.066)	(49.303)
Rezultatul financiar-PROFIT/PIERDERE		47.920	(13.776)
Impozit pe profit		(105.242)	(92.559)
Rezultatul net al exercitiului-PROFIT		302.428	649.264

4.1 Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>		<u><i>31 decembrie</i></u> <u><i>2022 (lei)</i></u>	<u><i>31 decembrie</i></u> <u><i>2023 (lei)</i></u>
Productia vanduta		58.818.157	63.190.152
Alte venituri din exploatare	din	2.719.732	5.164.880
Venituri din exploatare	din	60.990.451	68.355.032

Societatea a avut o activitate continua realizand o cifra de afaceri 63.190.152 lei .

Comparativ cu anul 2023, cifra de afaceri a crescut cu 7.43% in principal datorita veniturilor din colectarea deseurilor.

4.2 Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie</u></i>	<i><u>31 decembrie</u></i>
	<i><u>2022 (lei)</u></i>	<i><u>2023 (lei)</u></i>
Cheltuieli cu materialele consumabile	(6.167.337)	(6.011.438)
Cheltuieli cu utilitati	(622.492)	(951.273)
Cheltuieli cu salariile	(20.191.134)	(22.908.979)
Cheltuieli cu amortizarea	(3.539.674)	(4.045.777)
Ajsutari de valoare privind activele circulante		
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	(746.487)	(1.053.691)
Cheltuieli cu alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate		
Alte cheltuieli de exploatare	(29.363.577)	(32.628.275)
Ajustari privind provizioanele		
Cheltuieli din exploatare	(60.630.701)	(67.599.433)

Materiale consumabile

Cheltuielile cu materialele consumabile au scazut cu 2.53 % in anul 2023 comparativ cu anul 2022.

Utilitati

Cheltuielile cu utilitatile au crescut cu 52.82 % in anul 2023 compartiv cu anul 2022.

Salarii si politica de personal

Cheltuielile cu salariile au crescut cu 13.46 % in 2023 fata de 2022, in principal datorita cresterii de personal.

Amortizarea

Cheltuielile cu amortizarea au crescut cu 14.30 % in 2023 fata de 2022, datorita cresterii nr. de autoturisme.

Servicii prestate de terti

Cheltuielile cu serviciile prestate de terti au crescut cu 41.15 % in 2023 fata de 2022 in principal datorita cresterii cheltuielilor cu diversi colaboratori.

4.3 Rezultatul exercitiului

Societatea a obtinut un profit de 649.264 lei.

5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari
Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari

5.1 Indicatori financiari

5.1 Indicatori financiari

	Indicatori	Exercitiul curent		Observatii
A.	Indicatori de lichiditate			
1	Indicatorul lichiditatii curente = Active curente (1) / Datorii curente (2)	24.442.344/24.276.107	1.01	Masoara capacitatea societatii a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele pe termen scurt din bilant.Valoarea, optima de care se considera ca o entitate este in zona de siguranta este : ofera garantia acoperirii datorii curente.
2	Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	24.442.344-2.344.244 / 24.276.107	0.91	Masoara capacitatea societati a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele cu cel mai mare grad de lichiditate din bilant,valoarea recomandata e in jur de 1.0 valoare apropiata 1 arata ca entitatea este capab sa isi plateasca datoriile curent din activele curete. 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			
	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 68.355.032: 2.106.153	32.45	Indicatorul aproximeaza de cati ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar
2	Numarul de zile de stocare = Stocul mediu / Costul vanzarilor x 365	(2.344.244:68.355.032)*365=23zile	12.52	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	18.445.896 / 63.190.152*365	106.55	Calculeaza eficacitatea entitatii 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 concesinta, crearea mai greu de incasat.
4	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori = Sold mediu furnizor / Achizitii de bunuri (fara servicii)sau CA x 365	20.066.011 /63.190.152*365	115.91	Indicatorul exprima nr. de zile in care entitatea il obtine 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	63.190.152 / 13.239.324	4.77	Evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinareavalor cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.
6	Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active	63.190.152/ 15.583.568	4.05	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 între preţul pe piaţă şi rezultatul pe acţiune		
F Date privind activul net			
1	valoare contabilă / acţiune = capitaluri proprii / nr. acţiuni		

- (1) Active curente = Stocuri + Creante + Disponibilităţi băneşti
 (2) Datorii curente = Împrumuturi bancare sub un an + Datorii comerciale sub un an + Alte datorii sub un an
 (3) Profitul înainte de plată dobânzii = Profitul brut + Cheltuielile cu dobânzile (ct.666) (4) şi impozitului pe profit
 (5) Costul vânzărilor = Cheltuielile activităţii de bază + Cheltuielile activităţilor auxiliare + Cheltuielile indirecte
 (6) Achiziţii de bunuri (fără servicii) = Rulajul creditor al conturilor 401 şi 404
 (7) Profitul brut de vânzări = Cifra de afaceri - Cheltuielile de exploatare
 (8) Capital angajat + capital împrumutat + capital propriu
 (9) Capital împrumutat = Credite peste 1 an

5.2 Indicatori non-financiari

Indicator	2022	2023	Variaţie
Numar contracte pers fizice	28.250	29.089	2.97%
Numar contracte pers juridice	2.411	2.705	12.19%
Institutii publice	64	70	9.37%
Asociatii proprietari	124	144	16.13%
Numar mediu de angajati	369	382	3.52%

6. Dezvoltarea previzibilă a Societăţii

Pentru următorii 3 ani societatea îşi propune :

- extinderea Serviciului de Colectare Selectivă ,achiziţie de maşini şi utilaje,amenajarea sediului şi a punctului de lucru Centura, amenajare şi întreţinere spaţii verzi, parcuri,locuri de joacă.

7. Activităţi de cercetare dezvoltare

Nu este cazul.

8. Achiziţii acţiuni 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 neconcordanza 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

SC ECOVOL ILFOV SA
CUI 21551614
ILFOV, VOLUNTARI, B-DUL DUNARII NR.52A

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).

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**

