

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Raportul Consiliului de Administrație al Companiei Municipale Iluminat Public București SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2017

Informațiile și situațiile financiare anuale individuale cu anexele sale încheiate la data de 31 decembrie 2017, prezentate în cursul acestui raport sunt întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, publicat în Monitorul Oficial cu numărul 963 din data de 30 decembrie 2014 și prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 470 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

1. Informații generale

Compania Municipală de Iluminat Public București S.A. a fost înființată prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 135/11.04.2017, având ca acționar majoritar Municipiul București, reprezentat prin Consiliul General al Municipiului București:

Nr. înregistrare la O.R.C:	J40/10321/2017
CUI:	37832144
Sediul Companiei:	București, str. Aristide Demetriade, nr. 2, et. 2, birou nr. 21, sector 1.

Capital social initial al societății a fost de 120.000 LEI, după cum urmează:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București
 - Număr acțiuni: 11.988
 - Cota de participare la beneficii și pierderi: 99,9%
2. Service Ciclop S.A.
 - Număr acțiuni: 12
 - Cota de participare la beneficii și pierderi: 0,1%



Prin Hotărârea AGA nr. 2/14.09.2017, s-a decis majorarea capitalului social, structura acestuia devenind:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București subscie un număr de 440.213 acțiuni, reprezentând 99,9973 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subscie un număr de 12 acțiuni reprezentând 0.0027 % din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social va fi următorul:

- Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București – 4.402.130 lei, aport în numerar;
- SERVICE CICLOP S.A. - 120 lei, aport în numerar.

Prin Hotărârea AGA nr. 5/07.12.2017, s-a decis majorarea capitalului social, structura acestuia devenind:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București subscie un număr de 991.688 acțiuni, reprezentând 99,9988 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subscie un număr de 12 acțiuni reprezentând 0.0012 % din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social este următorul:

- Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București – 9.916.880 lei, aport în numerar;
- SERVICE CICLOP S.A. - 120 lei, aport în numerar.

Prin Actul constitutiv al Companiei Municipale Iluminat Public București S.A. au fost numiți administratorii societății.

Prin Decizia Consiliului de administrație nr. 5/20.07.2017 a fost numit Director General dl. Corbu Adrian.

Pentru perioada raportată, activitatea în cadrul Companiei Municipale Iluminat Public București S.A.-CMIPB, incluzând întregul complex de sarcini și răspunderi atribuite și asumate, s-a derulat în totală concordanță cu reglementările legale în vigoare și cele prevăzute în Actul constitutiv al societății, precum și în Regulamentul de Organizare și Funcționare al CMIPB.

De la înființare și până la data de 31.12.2017, următoarele persoane au făcut parte din Consiliul de administrație:

- Anastasescu Alexandru Norocel - până la data de 06.12.2017,
- Corbu Adrian,
- Boncotă Lenuța,
- Rainea Simona,
- Smeu Florin Gabriel,
- Iosub Mihai,
- Navrapescu Valentin



La data de 31 decembrie 2017, administrarea și conducerea operatorului economic este asigurată de:

Nr. Crt.	Nume și prenume	Funcția
1.	Corbu Adrian	Membru CA și Director General
2.	Boncotă Lenuța	Membru CA
3.	Rainea Simona	Membru CA
4.	Smeu Florin Gabriel	Membru CA
5.	Iosub Mihai	Membru CA
6.	Navrapescu Valentin	Membru CA

Compania Municipală Iluminat Public București S.A. a fost înființată cu scopul realizării serviciului de iluminat public în Municipiul București.

În cursul anului 2017 Consiliul de administrație a emis 20 decizii.

În cadrul ședințelor Consiliului de administrație au fost analizate și aprobate programe și rapoarte privind în principal:

- bugetul de venituri și cheltuieli;
- programe de investiții;
- probleme patrimoniale etc.

Situațiile financiare anuale individuale cu anexele sale, întocmite la data de 31 Decembrie 2017, sunt auditate de DBF Expert Audit S.R.L.

2. Control intern

Compania Municipala Iluminat Public Bucuresti SA are în prezent în structura organizatorică și funcțională Serviciul Audit Intern, Compartimentul Control Financiar de Gestiune și Compartimentul Management Integrat.

Conștientă de avantajele aplicării unui management modern și performant, vital pentru succesul afacerii, conducerea CMIPB a decis, încă din primele zile de la înființare, implementarea Sistemului de Management al Calității (SMC) în conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO 9001:2015.

În acest sens, în cadrul ședinței de analiză efectuată de management din luna noiembrie, au fost determinate activitățile pentru care se pot stabili



Compania Municipală
ILUMINAT PUBLIC
BUCUREȘTI

reguli și modalități de lucru, general valabile, în vederea îndeplinirii, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență, a obiectivelor CMIPB.

De asemenea, a fost elaborată Politica în domeniul calității, document prin care se asigură cadrul stabilirii obiectivelor măsurabile ale calității pentru toate procesele declarate de CMIPB SA și prin care se asigură respectarea cerințelor standardului SR EN ISO 9001:2015.

CMIPB va respecta Politica Națională care definește obiectivele privind țintele indicative de economisire a energiei, precum și măsurile de îmbunătățire a eficienței energetice aferente în toate sectoarele economiei naționale

În vederea implementării SMC, CMIPB a elaborat informații documentate (Manualul calității, proceduri de sistem, proceduri operationale, instrucțiuni de lucru etc) documente care au fost puse la dispoziția organismului de certificare a SMC.

În perioada 6-7 decembrie 2017 a avut loc auditul efectuat de societatea de certificare SRAC. Concluzia auditului a fost aceea ca CMIPB are implementat SMC conform cerințelor standardului SR EN ISO 9001:2015 și a recomandat acordarea certificării pe domeniul solicitat.

Ca urmare, CMIPB a obținut certificatul SRAC nr. 11264/10.12.2017 pentru următoarea activitate: execuție linii electrice aeriene sau subterane cu tensiuni nominale de 0,4kV-20 kV, posturi de transformare cu tensiune nominală superioară de cel mult 20kV, stații de medie tensiune precum și partea electrică de medie tensiune a stațiilor de înaltă tensiune.

Certificatul menționat a fost depus ca document probatoriu la dosarul ANRE, în vederea obținerii atestatului de tip C2A necesar desfășurării activității de execuție a lucrărilor de iluminat public

Societatea a obținut atestatul ANRE nr. 12959/11.12.2017 tip C2A pentru executarea de linii electrice aeriene sau subterane cu tensiuni nominale de 0,4kV-20 kV, posturi de transformare cu tensiune nominală superioară de cel mult 20kV, stații de medie tensiune precum și partea electrică de medie tensiune a stațiilor de înaltă tensiune.

Obiectivul prioritar și preocuparea permanentă a fiecărui angajat este satisfacerea cerințelor și așteptărilor clienților, executând lucrări în condiții de calitate, siguranță, promptitudine, eficiență, protejare a mediului înconjurător și asigurare a securității și sănătății în munca a personalului, atât pentru a păstra încrederea clienților actuali cât și pentru a câștiga potențiali clienți.

3. Declarația de conformitate

a) Aceste Situații financiare anuale individuale au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, publicat în Monitorul Oficial cu numărul 963 din data de 30 decembrie 2014 și prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 470 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

b) Raționamentele profesionale și estimările semnificative utilizate de către conducere pentru aplicarea politicilor contabile ale Societății și principalele surse de incertitudine referitoare la estimări au fost aceleași cu cele aplicate situațiilor financiare anuale individuale la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2016.

4. Politici contabile semnificative

Politicele contabile aplicate în aceste Situații financiare anuale individuale încheiate la 31 decembrie 2017 sunt conforme cu reglementările legislative.

5. Activitatea economico-financiară

Activitatea economică - financiară a societății s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin hotărârea nr. 1 din data de 14.09.2017, rectificat în data de 07.12.2017 prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 4.

Realizarea indicatorilor economico-financiar pentru exercițiul financiar 2017 față de programul din bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

lei-

	Venituri		Cheltuieli		Profit/Pierdere	
	Program An 2017	Realizat An 2017	Program An 2017	Realizat An 2017	Program An 2017	Realizat An 2017
TOTAL din care:	0	131.000	5.441.000	673.410	- 5.441.000	- 542.410
1.Exploatare	0	131.000	5.441.000	673.410	- 5.441.000	- 542.410



2.Financiar	0	0	0	0	0	0
3.Extraordinar	0	0	0	0	0	0

5.1.1. Activitatea de exploatare a societății a constat în principal în efectuarea de lucrări pentru iluminat festiv în luna decembrie 2017.

- **Veniturile din exploatare** la 31 Decembrie 2017 sunt în suma de **131.000 lei** și s-au obținut din lucrările/serviciile executate/prestate în baza contractului încheiat cu Compania Municipală Agrement București S.A.

Cifra de afaceri a societății la 31 data de 31 Decembrie 2017 este de 131.000 lei.

- **Cheltuielile de exploatare** efectuate în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2017, au fost în sumă de **673.410 lei**.

Structura cheltuielilor de exploatare la 31 Decembrie 2017 este următoarea:

- **69.437 lei**, cheltuieli cu materiale consumabile, energie și apă, reprezentând 10,32% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **482.219 lei**, cheltuieli cu personalul (salarii, indemnizație și cheltuieli cu asigurările și protecția socială) reprezentând 71,60% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **364 lei**, ajustări de valoare imobilizări corporale și necorporale (amortizări), reprezentând 0,06% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **121.390 lei**, alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli privind prestațiile, cheltuieli taxe și alte impozite locale, alte cheltuieli conform CCM, etc) reprezentând 18,02% din totalul cheltuielilor de exploatare;

- **Rezultatul din activitatea de exploatare**

Activitatea de exploatare înregistrează la 31 Decembrie 2017 pierdere în suma de **542.410 lei**.

Activitatea de investiții

Programul de investiții pe anul 2017, a prevăzut cheltuieli de capital care totalizează 9.411.000 lei (fără TVA), conform bugetului de venituri și cheltuieli al societății.

Structura Programului de investiții pe anul 2017, pe principalele capite de cheltuieli, a fost următoarea (valori în lei, fără TVA):

- A. Obiective de investiții în continuare: 0 lei
- B. Obiective noi de investiții: 8.551.000 lei

C. Alte cheltuieli de investiții:	860.000 lei
- din care:	
a) achiziții de imobile	0 lei
b) dotări independente	860.000 lei
c) cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate, a altor studii necesare fundamentării viitoarelor obiective de investiții	0 lei

5.2. Activitatea financiară

• Venituri financiare

Activitatea financiară înregistrează la 31 Decembrie 2017, venituri financiare în sumă de 0 lei.

• Cheltuieli financiare

Cheltuielile financiare la 31 Decembrie 2017 sunt în suma de 0 lei.

• Rezultatul financiar

La 31 Decembrie 2017 rezultatul din activitatea financiară înregistrează profit/pierdere în suma de 0 lei.

5.3. Activitatea extraordinară

La 31 Decembrie 2017, societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli din activități extraordinare.

5.4. Contracte comerciale

Principalul contract comercial derulat în decembrie 2017 a fost contractul încheiat cu Compania Municipală Agrement București SA în calitate de achizitor și CMIPB în calitate de prestator, în valoare de 131.000 lei.

5.5. Rezultatul net înregistrat la 31 decembrie 2017

La data de 31 Decembrie 2017 societatea a înregistrat pierdere în suma de **542.410** lei, astfel:



lei

Venituri din exploatare	131.000
Cheltuieli din exploatare	673.410
Pierdere din exploatare	-542.410
Venituri financiare	0
Cheltuieli financiare	0
Pierdere din activitatea financiară	0
VENITURI TOTALE	131.000
CHELTUIELI TOTALE	673.410
PIERDEREA LA 31 decembrie 2017	-542.410

5.6. Credite bancare și garanții acordate

5.6.1 Credite bancare

Societatea nu a contractat credite bancare.

5.7. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 31 Decembrie 2017

5.7.1 Active totale

a) Active imobilizate:

Activele imobilizate la data de 31.12.2017 sunt în valoare neta de 12.744 lei, reprezentând imobilizări corporale – instalații tehnice și mașini.

b) Active circulante

Activele circulante la 31.12.2017 sunt în valoare de 155.890 lei.

b.1) Stocuri - în suma de **0** lei.

b.2) Clienți și conturi asimilate – Structura creanțelor în valoare netă la data de 31.12.2017, în sumă de **155.890** lei este următoarea:

- creanțele comerciale nete în sumă de 155.890 lei.



b.3) Numerar si echivalent in numerar

La data de 31.12.2017 numerarul și echivalentul în numerar comparativ cu data de 31.12.2016 se prezintă astfel:

- Lei -

Nr.crt	Numerar si echivalente de numerar	31.12. 2017 - lei
1.	Casa	22
2.	Disponibil in conturi curente	6.152.307
3.	Depozit bancar	13.072.246

5.7.2 Pasive total

a) Datorii pe termen lung

La data de 31.12.2017, societatea nu înregistrează și nu prezintă datorii al căror termen de plată să fie mai mare de un an.

b) Datorii pe termen scurt

Datoriile societății pe termen scurt sunt în **suma 10.018.619 lei**.

Structura datoriilor pe termen scurt la 31.12.2017 se prezinta astfel:

- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alteconturi asimilate, în sume brute..... 118.355 lei
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate 88.627 lei
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 96.201 lei
- Sume datorate actionarilor 9.715.000 lei
- Alte datorii 436 lei

Datoriile către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și către personalul societății reprezintă datorii curente, aferente obligațiilor de plată ale lunii Decembrie 2017, care au fost achitate în luna ianuarie 2018.

c) Provizioane

Societatea nu a înregistrat provizioane la data de 31.12.2017.

d) Capitaluri proprii si registre obligatorii

Sintetic, așa cum se arată în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2017 și din documentele Societății, evoluția capitalurilor proprii la data de 31.12.2017 este redată mai jos, după cum urmează:



- lei -

Elemente de capital propriu	Sold la Data înființării 26.06.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2017
Capital subscris vărsat	120.000	9.797.000	0	9.917.000
Rezerve legale si alte rezerve	0	0	0	0
Rezerve reevaluare)	0	0	0	0
Rezultatul reportat	0	0	0	0
Profit +/- pierdere exercițiu (-)	0	0	0	- 542.410
Repartizarea profitului *	0	0	0	0

* = Sumele înscrise cu semnul minus reprezintă solduri debitoare ale conturilor de capital.

Capitalul social al Societății este de 9.797.000 lei și este constituit dintr-un număr de 979.700 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei.

În cursul exercițiului financiar 26.06.2017 – 31 decembrie 2017, au avut loc modificări ale capitalului social, astfel:

Capital social initial al societății a fost de 120.000 lei, după cum urmează:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București
 - Număr acțiuni: 11.988
 - Cota de participare la beneficii și pierderi: 99,9%
2. Service Ciclop S.A.
 - Număr acțiuni: 12
 - Cota de participare la beneficii și pierderi: 0,1%



Prin Hotărârea AGA nr. 2/14.09.2017, s-a decis majorarea capitalului social, structura acestuia devenind:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București subscris un număr de 440.213 acțiuni, reprezentând 99,9973 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subscris un număr de 12 acțiuni reprezentând 0.0027 % din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social va fi următorul:

- Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București – 4.402.130 lei, aport în numerar;
- SERVICE CICLOP S.A. - 120 lei, aport în numerar.

Prin Hotărârea AGA nr. 5/07.12.2017, s-a decis majorarea capitalului social, structura acestuia devenind:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București subscris un număr de 991.688 acțiuni, reprezentând 99,9988 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subscris un număr de 12 acțiuni reprezentând 0.0012 % din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social este următorul:

- Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București – 9.916.880 lei, aport în numerar;
- SERVICE CICLOP S.A. - 120 lei, aport în numerar.

Registrele obligatorii prevăzute de legea contabilității sunt Cartea Mare, Registrul Jurnal și Registrul Inventar iar de Legea 31/1990 actualizată la zi este Registrul acționarilor. Toate registrele sunt ținute la zi.

5.8 Analiza Economico – financiară

Indicatori de lichiditate

5.8. 1 Rata lichidității generale

Denumirea elementului	31 decembrie 2017
Active circulante	19.380.465
Datorii pe termen scurt	10.018.619
Rata lichidității generale (RLG) (RLG=A/DAT)	1,934

5.8.2.2 Rata lichidității imediate

Denumirea elementului	31 decembrie 2017
Creanțe comerciale + disponibilități	6.308.197
Datorii pe termen scurt	10.018.619
Rata lichidității imediate (RLI = (C+D)/Datorii tr.scurt)	0,63

5.8.3 Indicatori de gestiune

Viteza de rotație a activelor (VRA) la 31 decembrie 2017

$VRA = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 131.000 / 12.744 = 10,28$

Viteza de rotație a activelor imobilizate, evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generată de o anumită cantitate de active imobilizate.

Viteza de rotație a creanțelor (VRC) la 31 decembrie 2017

$VRC = \text{Sold mediu creanțe comerciale} / \text{cifra de afaceri} \times 365 = 155.890 / 131.000 \times 365 = 434,35 \text{ zile}$

Viteza de rotație a creanțelor arată că Societatea așteaptă în medie 434,35 zile pentru a-și încasa creanțele comerciale.

Viteza de rotație a datoriilor comerciale (VRDAT) la 31 decembrie 2017

$VRDAT = \text{Sold mediu datorii comerciale} / \text{cifra de afaceri} \times 365 = 118.355 / 131.000 \times 365 = 329,76 \text{ zile}$

5.9 Datorii contingente - Litigii – nu există.



Contabilitatea este organizată și condusă conform cerințelor Legii nr. 82/1991 - Legea contabilității, republicată în M.O. 454 din data de 18 iunie 2008, completată și modificată, iar completarea raportărilor contabile la 31.12.2017 s-a făcut folosind prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, publicat în Monitorul Oficial cu numărul 963 din data de 30 decembrie 2014 și prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 470 din 11 ianuarie 2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31.12.2017 au fost întocmite pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, puse de acord cu soldurile conturilor analitice.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Boncota Lenuta

Rainea Simona

Smeu Florin Gabriel

Iosub Mihai

Navrapescu Valentin

Anastasescu Alexandru Norocel

Corbu Adrian