



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Raportul Consiliului de Administrație al Companiei Municipale Iluminat Public București SRL pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019

Informațiile și situațiile financiare anuale individuale cu anexele sale încheiate la data de 31 decembrie 2019, 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. 3781 din 23 decembrie 2019 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.R.L 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 subcribe un număr de 440.213 acțiuni, reprezentând 99,9973 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subcribe 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 subcribe un număr de 991.688 acțiuni, reprezentând 99,9988 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subcribe 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 Hotărârea AGA nr. 8/08.08.2018, s-a decis majorarea capitalului social, structura acestuia devenind:

1. Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București subcribe un număr de 2.266.105 acțiuni, reprezentând 99,9994 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subcribe un număr de 12 acțiuni reprezentând 0.0006 % din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social este următorul:

- Municipiul București prin Consiliul General al Municipiului București - 22.661.050 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 pana la data de 03.06.2019, moment cain care a fost numit director general dl. Nicolaide Adrian prin decizia 7/29.05.2019.

Pentru perioada raportată, activitatea în cadrul Companiei Municipale Iluminat Public București S.R.L.-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 31.12.2019, următoarele persoane au făcut parte din Consiliul de administrație:

- Anastasescu Alexandru Norocel - până la data de 06.12.2017, și reluat activitate din data de 06.03.2018 până la data de 23.06.2019,
- Corbu Adrian,
- Boncotă Lenuța,
- Rainea Simona,
- Smeu Florin Gabriel,
- Iosub Mihai,
- Navrapescu Valentin
- Dumitru Lucica din data de 25.10.2019

La data de 31 decembrie 2019, administrarea și conducerea operatorului economic este asigurată de:

Nr. Crt.	Nume și prenume	Funcția
1.	Corbu Adrian	Presedinte CA
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
7	Dumitru Lucica	Membru CA
8	Nicolaide Adrian	Director General

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

În cursul anului 2019 Consiliul de administrație a emis 17 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 achiziții;
- probleme patrimoniale etc.

Situațiile financiare anuale individuale cu anexele sale, întocmite la data de 31 Decembrie 2019, sunt auditate de DBF Expert Audit S.R.L.

2. Control intern

Compania Municipala Iluminat Public București SRL 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.

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 SRL 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 operaționale, instrucțiuni de lucru etc) documente care au fost puse la dispoziția organismului de certificare a SMC.

Organismul de certificare SRAC a emis următoarele certificate:

- Certificatul cu nr. 11264/11.12.2017 actualizat la data de 26.06.2018 prin care se certifică faptul că CMIPB SRL are implementat și menține un sistem de management al calității conform cerințelor standardului SR EN ISO 9001:2015;
- Certificatul cu nr. 5297/26.06.2018 prin care se certifică faptul că CMIPB SRL are implementat și menține un sistem de management al mediului conform cerințelor standardului SR EN ISO 14001:2015;



- Certificatul cu nr. 3688/26.06.2018 prin care se certifică faptul că CMIPB SRL are implementat și menține un sistem de management al sănătății și securității ocupaționale conform referențialului SR OHSAS 18001:2008.

Procesul de calificare a constat în prezentarea dovezilor privind implementarea, menținerea și îmbunătățirea SMI, cu accent pe domeniul de sănătate și securitate în muncă și protecția mediului.

Procesul s-a încheiat cu auditul ENEL la sediul companiei iar rezultatul auditului a fost unul pozitiv.

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 deține 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.

În conformitate cu Ordinul Secretarului General al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, în cadrul CMIPB SRL au fost actualizate toate documentele elaborate conform OSGG nr. 400/2015- abrogat, care aparțin sistemului de control intern managerial aflat în curs de implementare și pentru care Directorul general a avut în vedere realizarea a trei obiective generale cu caracter permanent:

- 1) Eficacitatea și eficiența funcționării CMIPB SRL
- 2) Fiabilitatea informațiilor externe și interne
- 3) Conformitatea cu legile, regulamentele și politicile interne ale CMIPB SRL

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. 3781 din 23 decembrie 2019 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.

4. Politici contabile semnificative

Politicele contabile aplicate în aceste Situații financiare anuale individuale încheiate la 31 decembrie 2019 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 17.04.2019.

Realizarea indicatorilor economico-financiarilor pentru exercițiul financiar 2019 față de programul din bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

lei-

	Venituri		Cheltuieli		Profit/Pierdere	
	Program An 2019	Realizat An 2019	Program An 2019	Realizat An 2019	Program An 2019	Realizat An 2019
TOTAL din care:	75.138.000	26.797.343	75.035.000	26.304.696	102.000	492.647
1.Exploatare	75.018.000	26.736.472	74.164.000	24.168.411	854.000	2.568.061
2.Financiare	120.000	60.871	871.000	2.136.285	-752.000	-2.075.414

5.1.1. Activitatea de exploatare a societății a constatat în principal în efectuarea de lucrări specifice domeniului de activitate.

Veniturile din exploatare la 31 Decembrie 2019 sunt în suma de **26.736.472 lei** și s-au obținut din lucrările/serviciile executate /prestate în baza contractelor încheiate cu Primaria Municipiului București dar și alți colaboratori.

Cifra de afaceri a societății la data de 31 Decembrie 2019 este de 26.731.521 lei.

- **Cheltuielile de exploatare** efectuate în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019, au fost în sumă de **24.168.411 lei**.

Structura cheltuielilor de exploatare la 31 Decembrie 2019 este următoarea:



- **984.092** lei, cheltuieli cu materiale consumabile, energie și apă, reprezentând 4,07% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **9.502.659 lei**, cheltuieli cu personalul (salarii, indemnizație și cheltuieli cu asigurările și protecția socială) reprezentând 39,39% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **2.813.188** lei, ajustări de valoare imobilizări corporale și necorporale (amortizări), reprezentând 11,66% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **10.868.472 lei**, alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli privind prestațiile, cheltuieli taxe și alte impozite locale, alte cheltuieli conform CCM, etc) reprezentând 45,08% din totalul cheltuielilor de exploatare;

- **Rezultatul din activitatea de exploatare**

Activitatea de exploatare înregistrează la 31 Decembrie 2019 un profit în suma de **2.568.061** lei.

Activitatea de investiții

Programul de investiții pe anul 2019, a prevăzut cheltuieli de capital care totalizează 2.077.000 lei (fără TVA), conform bugetului de venituri și cheltuieli al societății.

5.2. Activitatea financiară

- **Venituri financiare**

Activitatea financiară înregistrează la 31 Decembrie 2019, venituri financiare în sumă de 60.871 lei.

- **Cheltuieli financiare**

Cheltuielile financiare la 31 Decembrie 2019 sunt în suma de 2.136.285 lei.

- **Rezultatul financiar**

La 31 Decembrie 2019 rezultatul din activitatea financiară înregistrează pierdere în suma de 2.075.414 lei.

5.3. Contracte comerciale

Principalele contracte comerciale derulate în anul 2019 au fost cu următoarele Companii:

- Primăria Municipiului București



Compania Municipală
ILUMINAT PUBLIC
BUCUREȘTI

- Administrația Străzilor
- Centrul de Creație, Artă și Tradiție al Municipiului București
- Administrația Lacuri, Parcuri și Agrement
- Compania Municipala Consolidări SA
- Compania Municipala Eco Igienizare
- Compania Municipala Energetica
- E-Distribuție Muntenia SA
- Engie Romania SA
- Trustul de Clădiri Metropolitane
- RC Energo Instal SRL
- M&D Cons Investiții SRL

5.5. Rezultatul net înregistrat la 31 decembrie 2019

La data de 31 Decembrie 2019 societatea a înregistrat un profit în suma de **492.647** lei, astfel:

lei

Venituri din exploatare	26.736.471
Cheltuieli din exploatare	24.168.410
Profit din exploatare	2.568.061
Venituri financiare	60.871
Cheltuieli financiare	2.1436.285
Pierdere din activitatea financiară	2.075.414
VENITURI TOTALE	26.797.342
CHELTUIELI TOTALE	26.304.695
PROFIT LA 31 decembrie 2019	492.647

5.6. Credite bancare și garanții acordate

5.6.1 Credite bancare

Compania Municipală Iluminat Public București SRL

București, str. Aristide Demetriade nr. 2, et. 2, birou nr. 21, sector 1, J40/10321/2017, CUI 37832144



Societatea nu a contractat credite bancare.

5.7. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 31 Decembrie 2019

5.7.1 Active totale

a) Active imobilizate:

Activele imobilizate la data de 31.12.2019 sunt în valoare neta de **10.895.062 lei**, reprezentând imobilizări necorporale-licențe și imobilizări corporale – instalații tehnice și mașini.

b) Active circulante

Activele circulante la 31.12.2019 sunt în valoare de **30.625.979 lei**.

b.1) Stocuri - în suma de **920.299 lei**.

b.2) Clienți și conturi asimilate – Structura creanțelor în valoare netă la data de 31.12.2019, în sumă de **25.971.089 lei** este următoarea:

- creanțele comerciale nete în sumă de 25.971.089 lei.

b.3) Numerar și echivalent în numerar

La data de 31.12.2019 numerarul și echivalentul în numerar se prezintă astfel:

Nr.crt	Numerar și echivalente de numerar	31.12. 2019 - lei
1.	Casa	33.616
2.	Disponibil în conturi curente	1.630.012

5.7.2 Pasive total

a) Datorii pe termen lung

La data de 31.12.2019, 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 26.354.031 lei**.

Structura datoriilor pe termen scurt la 31.12.2019 se prezintă astfel:

- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute.....12.320.881 lei
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate 344.063 lei



Compania Municipală ILUMINAT PUBLIC BUCUREȘTI

- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului
.....
2.150.747 lei
- Sume datorate
actionarilor.....9.154.444 lei
- Alte datorii 2.383.896
lei

Datoriile către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și către personalul societății reprezintă datorii curente, aferente obligațiilor de plată ale lunii Decembrie 2019, care au fost achitate în luna ianuarie 2020.

c) Provizioane

Societatea nu a înregistrat provizioane la data de 31.12.2019.

d) Capitaluri proprii si registre obligatorii

Sintetic, așa cum se arată în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2019 și din documentele Societății, evoluția capitalurilor proprii la data de 31.12.2019 este redată mai jos, după cum urmează:

- lei -

Elemente de capital propriu	Sold la Data înființării 26.06.2017	Creșteri 2017	Creșteri 2018	Creșteri 2019	Reduceri 2019	Sold la 31 decembrie 2019
Capital subscris vărsat	120.000	9.797.000	12.864.170	0	0	22.661.170
Rezerve legale si alte rezerve	0	0	0	0	0	0
Rezerve reevaluare	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat	0	0	0	0	0	-5.704.550
Profit +/- pierdere exercițiu -	0	0	0	0	0	492.647

Compania Municipală Iluminat Public București SRL

București, str. Aristide Demetriade nr. 2, et. 2, birou nr. 21, sector 1, J40/10321/2017, CUI 37832144



5.8.3 Indicatori de gestiune

Viteza de rotație a activelor (VRA) la 31 decembrie 2019

$VRA = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 26.731.521 / 10.895.062 = 2,4535$

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 2019

$VRC = \text{Sold mediu creanțe comerciale} / \text{cifra de afaceri} \times 365 = 12.813.329 / 26.731.521 \times 365 = 174,96 \text{ zile}$

Viteza de rotație a creanțelor arată că Societatea așteaptă în medie 174,96 zile pentru a-și încasa creanțele comerciale.

Viteza de rotație a datoriilor comerciale (VRDAT) la 31 decembrie 2019

$VRDAT = \text{Sold mediu datorii comerciale} / \text{cifra de afaceri} \times 365 = 6.160.440 / 26.731.521 \times 365 = 84.11 \text{ zile}$

5.9 Datorii contingente - Litigii comerciale- 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 31.12.2019 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. 3781 din 23 decembrie 2019 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.



Compania Municipală
ILUMINAT PUBLIC
BUCUREȘTI

Situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31.12.2019 au fost întocmite pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, puse de acord cu soldurile conturilor analitice.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
PREȘEDINTE,
CORBU ADRIAN

Dumitru Lucica

Boncotă Lenuța

Rainea Simona

Smeu Florin Gabriel

Iosub Mihai

Navrapescu Valentin