



CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Raportul Consiliului de Administrație al Companiei Municipale Iluminat Public București SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018

Informațiile și situațiile financiare anuale individuale cu anexele sale încheiate la data de 31 decembrie 2018, 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. 10 din 03 ianuarie 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.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 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 subscie un număr de 2.266.105 acțiuni, reprezentând 99,9994 % din capitalul social;

2. SERVICE CICLOP S.A. subscie 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.

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 31.12.2018, 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
- Corbu Adrian,
- Boncotă Lenuța,
- Rainea Simona,
- Smeu Florin Gabriel,
- Iosub Mihai,
- Navrapescu Valentin

La data de 31 decembrie 2018, 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
7	Anastasescu Alexandru Norocel	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 2018 Consiliul de administrație a emis 28 de 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 2018, sunt auditate de DBF Expert Audit S.R.L.



2. Control intern

Compania Municipală Iluminat Public București 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 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.

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 SA 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 SA 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 SA are implementat și menține un sistem de management al sănătății și securității ocupaționale conform referențialului SR OHSAS 18001:2008.



În vederea obținerii calificării/eligibilității pentru grupul LELE05- Lucrări la instalații de medie/joasă tensiune, în perioada iulie-septembrie compania a fost supusă unui audit din partea ENEL.

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 detine 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 SA 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 SA
- 2) Fiabilitatea informațiilor externe și interne
- 3) Conformitatea cu legile, regulamentele și politicile interne ale CMIPB SA

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. 10 din 03 ianuarie 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

Politicile contabile aplicate în aceste Situații financiare anuale individuale încheiate la 31 decembrie 2018 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. 3 din data de 06.03.2018, rectificat în data de 08.08.2018 prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 9.

Realizarea indicatorilor economico-financiarilor pentru exercițiul financiar 2018 față de programul din bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

lei-

	Venituri		Cheltuieli		Profit/Pierdere	
	Program An 2018	Realizat An 2018	Program An 2018	Realizat An 2018	Program An 2018	Realizat An 2018
TOTAL din care:	35.000.000	17.967.053	34.046.000	23.129.193	954.000	-5.162.140
1.Exploatare	35.000.000	17.848.865	33.646.000	22.770.926	1.354.000	-4.922.061
2.Financiare	0	118.188	400.000	358.267	-400.000	-240.079

5.1.1. Activitatea de exploatare a societății a constat în principal în efectuarea de lucrări pentru iluminat festiv în luna decembrie 2018.

- **Veniturile din exploatare** la 31 Decembrie 2018 sunt în suma de **17.848.865 lei** și s-au obținut din lucrările/serviciile executate/prestate în baza contractului încheiat cu Compania Municipală Agreement București S.A.

Cifra de afaceri a societății la data de 31 Decembrie 2018 este de 17.760.223 lei.

- **Cheltuielile de exploatare** efectuate în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2018, au fost în sumă de **22.770.926 lei**.

Structura cheltuielilor de exploatare la 31 Decembrie 2018 este următoarea:



Compania Municipală ILUMINAT PUBLIC BUCUREȘTI

- **2.966.528 lei**, cheltuieli cu materiale consumabile, energie și apă, reprezentând 13,03% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **2.080.506 lei**, cheltuieli privind marfurile, reprezentând 9,14% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **6.398.232 lei**, cheltuieli cu personalul (salarii, indemnizație și cheltuieli cu asigurările și protecția socială) reprezentând 28,10% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **676.710 lei**, ajustări de valoare imobilizări corporale și necorporale (amortizări), reprezentând 2,97% din totalul cheltuielilor de exploatare;
- **10.648.950 lei**, alte cheltuieli de exploatare (cheltuieli privind prestațiile, cheltuieli taxe și alte impozite locale, alte cheltuieli conform CCM, etc) reprezentând 46,76% din totalul cheltuielilor de exploatare;

- **Rezultatul din activitatea de exploatare**

Activitatea de exploatare înregistrează la 31 Decembrie 2018 pierdere în suma de **4.922.061 lei**.

Activitatea de investiții

Programul de investiții pe anul 2018, a prevăzut cheltuieli de capital care totalizează 22.351.970 lei (fără TVA), conform bugetului de venituri și cheltuieli al societății.

Structura Programului de investiții pe anul 2018, pe principalele capitole de cheltuieli, a fost următoarea (valori în lei, fără TVA):

A. Obiective de investiții în continuare:.....0 lei

B. Obiective noi de investiții:.....0 lei

C. Alte cheltuieli de investiții:.....22.350.970 lei
- din care:

a) achiziții de imobile.....0 lei

b) dotări independente..... 22.351.970 lei

c) cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate, a altor studii necesare fundamentării viitoarelor obiective de investiții0 lei

5.2. Activitatea financiară

Compania Municipală Iluminat Public București SA

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



- **Venituri financiare**

Activitatea financiară înregistrează la 31 Decembrie 2018, venituri financiare în sumă de 118.188 lei.

- **Cheltuieli financiare**

Cheltuielile financiare la 31 Decembrie 2018 sunt în suma de 358.267 lei.

- **Rezultatul financiar**

La 31 Decembrie 2018 rezultatul din activitatea financiară înregistrează pierdere în suma de 240.079 lei.

5.3. Contracte comerciale

Principalele contracte comerciale derulate în anul 2018 au fost cu următoarele Companii:

- Compania Municipală Agreement București S.A.
- Administrația Străzilor
- Centrul de Creație, Artă și Tradiție al Municipiului București
- Administrația Lacuri, Parcuri și Agreement
- Primaria Municipiului București
- Compania Municipală Managementul Traficului București SA
- Regia Autonomă de Transport București

5.5. Rezultatul net înregistrat la 31 decembrie 2018

La data de 31 Decembrie 2018 societatea a înregistrat pierdere în suma de **5.162.140** lei, astfel:

lei

Venituri din exploatare	17.967.053
Cheltuieli din exploatare	22.770.926
Pierdere din exploatare	4.922.061
Venituri financiare	118.188
Cheltuieli financiare	358.267



Pierdere din activitatea financiară	240.079
VENITURI TOTALE	17.967.053
CHELTUIELI TOTALE	23.129.193
PIERDEREA LA 31 decembrie 2018	5.162.140

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 2018

5.7.1 Active totale

a) Active imobilizate:

Activele imobilizate la data de 31.12.2018 sunt în valoare netă de **11.770.649 lei**, reprezentând imobilizări necorporale-licențe și imobilizări corporale – instalații tehnice și mașini.

b) Active circulante

Activele circulante la 31.12.2018 sunt în valoare de **30.625.979 lei**.

b.1) Stocuri - în suma de **125.542 lei**.

b.2) Clienți și conturi asimilate – Structura creanțelor în valoare netă la data de 31.12.2018, în sumă de **5.595.290 lei** este următoarea:

- creanțele comerciale nete în sumă de 5.595.290 lei.

b.3) Numerar și echivalent în numerar

La data de 31.12.2018 numerarul și echivalentul în numerar se prezintă astfel:

Nr.crt	Numerar și echivalente de numerar	31.12. 2018 - lei
1.	Casa	591
2.	Disponibil în conturi curente	3.804.556
3.	Depozit bancar	21.100.000

5.7.2 Pasive total



a) Datorii pe termen lung

La data de 31.12.2018, 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 25.440.008 lei**.

Structura datoriilor pe termen scurt la 31.12.2018 se prezintă astfel:

- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alteconturi asimilate, în sume brute.....14.491.612 lei
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate 219.416 lei
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 653.342 lei
- Sume datorate actionarilor.....9.715.000 lei
- Alte datorii 360.638 lei

Datoriile către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și către personalul societății reprezintă datorii curente, aferente obligațiilor de plată ale lunii Decembrie 2018, care au fost achitate în luna ianuarie 2019.

c) Provizioane

Societatea nu a înregistrat provizioane la data de 31.12.2018.

d) Capitaluri proprii si registre obligatorii

Sintetic, așa cum se arată în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2018 și din documentele Societății, evoluția capitalurilor proprii la data de 31.12.2018 este redată mai jos, după cum urmează:

- lei -

Elemente de capital propriu	Sold la Data înființării 26.06.2017	Creșteri 2017	Reduceri 2017	Creșteri 2018	Reduceri 2018	Sold la 31 decembrie 2018
Capital subscris vărsat	120.000	9.797.000	0	12.864.170	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	-542.410
Profit +/ pierdere exercițiu -	0	0	0	0	0	-5.162.140
Repartiza- rea profitului	0	0	0	0	0	0

Capitalul social al Societății este de 22.661.170 lei și este constituit dintr-un număr de 2.266.117 acțiuni nominative, fiecare acțiune având valoarea de 10 lei.

În cursul exercițiului financiar 01.01.2018 – 31 decembrie 2018, au avut loc modificări ale capitalului social, astfel:

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 subscris un număr de 2.266.105 acțiuni, reprezentând 99,9994 % din capitalul social;
2. SERVICE CICLOP S.A. subscris 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.

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 2018
Active circulante	30.625.979
Datorii pe termen scurt	25.440.008
Rata lichidității generale (RLG) (RLG=A/DAT)	1,2038

5.8.2.2 Rata lichidității imediate

Denumirea elementului	31 decembrie 2018
Creanțe comerciale + disponibilități	30.199.680
Datorii pe termen scurt	25.440.008
Rata lichidității imediate (RLI = (C+D)/Datorii tr.scurt)	1,187

5.8.3 Indicatori de gestiune

Viteza de rotație a activelor (VRA) la 31 decembrie 2018

$VRA = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 17.760.223 / 11.770.649 = 1,508$

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 2018

$VRC = \text{Sold mediu creanțe comerciale} / \text{cifra de afaceri} \times 365 = 4.209.479 / 17.760.223 \times 365 = 86,51 \text{ zile}$



Viteza de rotație a creanțelor arată că Societatea așteaptă în medie 86.51 zile pentru a-și încasa creanțele comerciale.

Viteza de rotație a datoriilor comerciale (VRDAT) la 31 decembrie 2018

$$\text{VRDAT} = \text{Sold mediu datorii comerciale} / \text{cifra de afaceri} \times 365 = 13.496.986 / 17.760.223 \times 365 = 277,38 \text{ zile}$$

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 31.12.2018 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. 10 din 03 ianuarie 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.

Situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31.12.2018 au fost întocmite pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, puse de acord cu soldurile conturilor analitice.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Anastasescu Alexandru Norocel

Corbu Adrian

Boncota Lenuta

Rainea Simona

Smeu Florin Gabriel

Iosub Mihai

Navrapescu Valentin