

ECOSALUBRIS HÂRLĂU S.R.L.

CUI: R031055251, Reg.Com. J2013000009223

oraș HÂRLĂU, str. Stejari, nr.3, jud. IASI

E-mail: ecosalubris.harlau@yahoo.com

web: www.ecosalubrishirlau.ro

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ DE ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL

ÎN PERIOADA 01 IANUARIE 2026 - 30 IUNIE 2026

1. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL este persoana juridică română, cu capital social deținut integral de Orașul Hârlău, are sediul în oraș Hârlău, str. Stejari, nr. 3, și este înmatriculată la Registrul Comerțului cu numărul J2013000009223, având Codul Unic de Înregistrare RO 31055251 și un capital social de 53.640 lei. Societatea ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL a fost reorganizată ca urmare a schimbării denumirii și formei juridice a SC ECOSALUBRIS HIRLAU S.A. în societate cu răspundere limitată, prin Hotărârea Consiliului Local al Orașului Hârlău nr. 42/20.02.2020.

Capitalul social al societății este aport integral subscris și vărsat, constând în aportul în numerar, respectiv 53.640 lei, al asociatului unic. Capitalul social este divizat în părți sociale nominative și dematerializate cu o valoare nominală de 5,96 lei fiecare.

Capitalul social și primele de capital

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris și vărsat	
Părți sociale	53.640
Valoarea nominală a părții sociale	9.000
	5,96

Structura acționariatului la 30.06.2026

Asociat	Număr părți sociale	Valoarea în capitalul social lei	Valoare nominală per parte socială
Consiliul Local Hârlău	9.000	53.640	5,96
TOTAL	9.000	53.640	

Societatea a desfășurat în semestrul I al anului 2026 activități specifice de salubritate, respectiv colectarea și transportul deșeurilor provenite din locuințe, generate de activități de reamenajare și reabilitare interioară și/sau exterioară a acestora, măturatul, spălatul, stropitul și întreținerea căilor publice și a spațiilor verzi, curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținere în funcțiune a

acestora pe timp de polei sau de îngheț, delegându-i-se în acest sens aceste activități prin Contractul de delegare a serviciilor de salubritate nr.1131/16.01.2023, Contractul de delegare a serviciilor de salubritate nr.8932/13.05.2026 și Contractul de delegare a serviciilor de amenajare și întreținere spații verzi nr.9301/20.05.2026.

Descrierea activității de bază a societății comerciale

În prezent, obiectul de activitate principal al societății îl constituie cod CAEN 8123 - Alte activități de curățenie (măturat străzi, îndepărtarea zăpezii și a gheții, dezinsecție, deratizare);

Obiectele secundare de activitate sunt:

- 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase
- 3821 Recuperarea materialelor reciclabile
- 4100 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale
- 4312 Lucrări de pregătire a terenului
- 4334 Lucrări de vopsitorie, zugrăveli și montări de geamuri
- 4391 Activități de zidărie
- 4687 Comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor
- 4776 Comerț cu amănuntul al florilor, plantelor și semințelor; comerț cu amănuntul al animalelor de companie și a hranei pentru acestea
- 4941 Transporturi rutiere de mărfuri
- 5210 Depozitări
- 8121 Activități generale de curățenie interioară a clădirilor
- 8122 Activități specializate de curățenie
- 8130 Activități de întreținere peisagistică

Societății i s-au delegat prin atribuire directă următoarele servicii:

- colectarea și transportul deșeurilor provenite din locuințe, generate de activități de reamenajare și reabilitare interioară și/sau exterioară a acestora, în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci, prin HCL nr. 4/30.01.2023, modificată ulterior în cursul semestrului I al anului 2026 prin HCL nr. 36/30.04.2026;
- serviciul de măturat stradal, spălat, stropit și întreținerea căilor publice în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci, prin HCL nr. 4/30.01.2023, modificată ulterior în cursul semestrului I al anului 2026 prin HCL nr. 36/30.04.2026;
- serviciul de curățare și transport zăpadă de pe căile publice și menținere în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci, prin HCL nr. 4/30.01.2023 modificată ulterior în cursul semestrului I al anului 2026 prin HCL nr. 36/30.04.2026.

- serviciul de amenajare și întreținere spații verzi în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci, prin HCL nr. 4/30.01.2023, și ulterior în cursul semestrului I al anului 2026 prin HCL nr. 37/30.04.2026.

Pentru activitățile prestate, societatea a încheiat contracte de delegare de gestiune prin atribuire directă, după cum urmează:

- Contractul de delegare nr. 1131/2023, a gestiunii serviciului de măturat stradal, spălat, stropit și întreținere căi publice și spații verzi în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci;
- Contractul de delegare nr. 1131/2023, a gestiunii serviciului de colectare și transport a deșeurilor provenite din locuințe, generate de activități de reamenajare și reabilitare interioară și/sau exterioară a acestora, în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci;
- Contractul de delegare nr. 1131/2023, a gestiunii serviciului de curățare și transport a zăpezii de pe căile publice și menținere în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci.

Aceste contracte au fost valabile până în luna mai 2026, când societatea Ecosalubris Hârlău SRL a încheiat următoarele noi contracte cu Primăria Orașului Hârlău:

- Contractul de delegare nr. 8932/2026, a gestiunii serviciului de măturat stradal, spălat, stropit și întreținere căi publice în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci;
- Contractul de delegare nr. 8932/2026, a gestiunii serviciului de curățare și transport a zăpezii de pe căile publice și menținere în funcțiune a acestora pe timp de polei sau îngheț în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci;
- Contractul de delegare nr. 9301/2026, a gestiunii serviciului de amenajare și întreținere spații verzi în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci;

Activitatea societății în semestrul I al anului 2026 s-a desfășurat atât cu utilajele proprii, precum și cu cele transmise de către acționarul majoritar UAT Hârlău, ca bunuri de retur și cele pentru realizarea serviciului de salubritate, cât și cu utilaje închiriate de la diverși furnizori.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare, societatea aplică normele de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificări și completări ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 1802/2014 pentru aplicarea Reglementărilor Contabile Armonizate cu Directiva a IV-a a Uniunii Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate (IAS).

În semestrul I al anului 2026, societatea a fost reprezentată de Administrator - Director General.

2. EXECUȚIA CONTRACTULUI DE MANDAT AL DIRECTORULUI

Conducerea executivă în perioada 01.01.2026-30.06.2026 a fost asigurată de :

1. Ec. Melniciuc Gabriel Alexandru - Administrator și Director General
2. Ec. Cristea Cristina- Contabil Șef

În primul semestru al anului 2026, Administratorul/Directorul general și a desfășurat activitatea în conformitate cu dispozițiile OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificări și completări ulterioare, precum și în baza Contractului de mandat nr. 4215/27.02.2023.

Contractul de mandat al Directorului general are ca obiect organizarea, conducerea și gestionarea activităților societății și respectiv asigurarea managementului logistic și operațional pe baza unor obiective și criterii de performanță, stabilite și/sau revizuite anual.

Conducerea executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

3.PERFORMANȚELE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia organizației în domeniul economico-financiar. În cadrul societății, activitatea financiară și de analiză economică asigură mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli la nivelul societății. Simultan, prin procesele specifice activității financiare și de analiză economică sunt controlate fluxurile financiare principale de încasări și plăți desfășurate la nivelul societății și este realizată o analiză financiară asupra situației economice a acesteia.

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

Elemente de evaluare generală, semestrul I al anului 2026

Capitalul social/Patrimoniu - Capitalul social total, declarat la ROC și evidențiat în balanța de verificare în contul contabil sintetic 101 la data de 30.06.2026 a fost în valoare de 53.640 lei, din care aportul în numerar 53.640 lei. Capitalul social a fost divizat în 9.000 părți sociale nominative și dematerializate cu o valoare nominală de 5,96 lei fiecare, fiind deținut în procent de 100% de către Consiliul Local al Orașului Hârlău.

În afara numerarului, ca aport de capital adus de către asociatul unic, operatorul economic deține în administrare, bunuri aparținând domeniului public și privat al Consiliului Local al Orașului Hârlău, jud. Iași, în conformitate cu prevederile HCL nr.36/31.10.2012, HCL nr.3/17.01.2013 și HCL nr.17/25.02.2016, bunuri care sunt evidențiate în contul 8038, în afara bilanțului « Bunuri publice primite în administrare, concesiune și cu chirie ».

Situația financiară/raportări contabile la 30.06.2026

Nr.crt.	Denumire indicatori	Valoare aprobată mii lei	Valoarea realizată mii lei
I	VENITURI TOTALE	1.175,06	1.158,17
II	CHELTUIELI TOTALE	1.161,91	1.114,59
III	PROFIT BRUT	13,15	43,58
IV	IMPOZIT PE PROFIT	2,10	6,97
V	REZULTATUL NET	11,05	36,61
VI	PRODUCTIVITATEA MUNCII	40,52	40,41

Realizarea veniturilor în perioada ianuarie-iunie 2026

Analizându-se execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 30.06.2026, se constată că până la 30.06.2026 veniturile totale au fost realizate în proporție de 98,56%, acestea fiind aprobate prin HCL nr. 41/08.05.2026 în suma de 1.175,06 mii lei și realizate în suma de 1.158,17 mii lei.

Realizarea cheltuielilor în perioada ianuarie - iunie 2026

În semestrul I al anului 2026 au fost prognozate și aprobate cheltuieli totale în suma de 1.161,91 mii lei, aprobate prin HCL nr. 41/2026 și s-au realizat până la 30.06.2026, cheltuieli totale în suma de 1.114,59 mii lei, în procent de 95,93 %.

Rezultatul contabil brut - Profit/Pierdere

În urma activității desfășurate în primul semestru al anului 2026 de către Societatea ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL, s-a realizat un profit brut pe total activitate în valoare de 43,58 mii lei.

Detaliat, ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL a înregistrat la 30.06.2026 următorii indicatori comparativ cu propunerile aprobate prin BVC pe anul 2026, aprobat prin HCL nr. 41/08.05.2026:

- mii lei —

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Propuneri BVC 2026 aprobat prin HCL 41/2026	Preliminat la 30.06.2026
	2	3
1. Cifra de afaceri netă	1.174,96	1.157,07
Producția vândută	1.174,96	1.157,07
2. Alte venituri din exploatare	0,00	0,00
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	1.174,96	1.157,07
3.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	33,00	32,92
Cheltuieli materiale de natura obiectelor de inventar	5,10	5,04

3.b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	4,00	2,87
4. Cheltuieli cu personalul	1.017,41	973,11
a) Salarii și tichete	998,11	954,94
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	19,30	18,17
5.a) Amortizarea valorii imobilizărilor și necorporale corporale	9,90	9,16
5.b) ajustarea valorii activelor circulante		
5.b.1. Cheltuieli		
5.b.2. Venituri		
6.Alte cheltuieli de exploatare	92,50	91,49
6.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	85,50	85,12
6.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	7,00	6,37
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	1.161,91	1.114,59
REZULTATUL DIN EXPLOATARE		
- Profit	13,05	42,48
- Pierdere		
7. Venituri din dobânzi	0	0,07
din care: în cadrul grupului		
Alte venituri financiare	0,10	1,03
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	0,10	1,10
8.a) Cheltuieli privind dobânzile	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	0	0
REZULTATUL FINANCIAR:		
- Profit	0,10	1,10
- Pierdere		
VENITURI TOTALE	1.175,06	1.158,17
CHELTUIELI TOTALE	1.161,91	1.114,59
REZULTATUL BRUT		
- Profit	13,15	43,58
- Pierdere		
9. IMPOZITUL PE PROFIT	2,10	6,97
10. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:		

- Profit	11.05	36.61
- Pierdere		

Realizarea indicatorilor economico-financiari ai societății pentru perioada ianuarie-iunie 2026 a veniturilor și cheltuielilor în totalul acestora și în structura lor, precum și calculul și analiza principalilor indicatori economico -financiari, se prezintă astfel:

mii lei

	conform HCL nr. 41/2026	Preliminat/ Realizat 01.01- 30.06. 2026
1	2	3
VENITURI TOTALE	1.175,06	1.150,20
1. Venituri totale din exploatare, din care:	1.174,96	1.157,07
Din producția vândută (), din care:	1.174,96	1.157,07
a1) din vânzarea produselor	0,00	0,00
a2) din servicii prestate	1.174,96	1.156,85
a3) din redevențe și chirii	0	0
a4) alte venituri	0	0,22
Alte venituri din exploatare	0	0
2. Venituri financiare	0,10	1,10
CHELTUIELI TOTALE	1.161,91	1.114,59
Cheltuieli de exploatare din care:	1.161,91	1.114,59
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	127,60	125,95
B. Cheltuieli cu taxe si impozite	7,00	6,37
C. CHELTUIELI CU PERSONALUL	1.017,41	973,11
Cheltuieli de natură salarială (angajati cu C.I.M.)	941,41	898,25
Cheltuieli aferente contractului de mandat administrator	56,70	56,69

Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	19,30	18,17
D.Alte cheltuieli de exploatare	9,90	9,16
Cheltuieli financiare	0	0
REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere)	13,15	43,58
venituri neimpozabile	0	0
cheltuieli nedeductibile fiscal	0,00	0
IMPOZIT PE PROFIT	2,10	6,97
PROFIT NET	11,05	36,61
DATE DE FUNDAMENTARE		
Cheltuieli de natură salarială	941,41	898,25
Cheltuieli cu salariile (Rd.87)	792,36	761,35
Nr. de personal prognozat la finele anului	29	28
Nr. mediu de salariați	29	29
Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoana)	4.554	4.376
Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	5.410	5.162
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană)	40,52	40,41

Veniturile totale ale societății au fost prevăzute a se realiza la nivelul sumei 1.175,06 mii lei și au fost realizate în suma de 1.158,17 mii lei, în scădere cu suma de 16,89 mii lei față de cele prognozate a se realiza în semestrul I al anului 2026.

Veniturile din producția vândută au fost realizate în suma de 1.157,07 mii lei, după cum urmează:

Nr. crt.	Sector / Venit	Numar contract conform HCL	Valoare lunara -mii lei-	Factor/ luna	Valoare totala sector -mii lei-	Procent %
0	1	2	3	4	5	6
1	Măturat stradal, spălat, stropit și întreținere căi publice	Ctr.1131/16.01.2023 HCL.4/30.01.2023 Ctr.8932/13.05.2026 HCL 36/30.04.2026	109,74	6	658,44	56,91

2	Amenajare și întreținere spații verzi	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023 Ctr.9301/20.05.2026 HCL 37/30.04.2026	54,10	6	324,58	28,05
3	Deszăpezire	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023 Ctr.8932/13.05.2026 HCL 36/30.04.2026	71,58	2	143,15	12,37
4	Colectare deșeuri din construcții și de vegetație	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023 Ctr.8932/13.05.2026 HCL 36/30.04.2026	5,11	6	30,68	2,66
5	Vânzări deșeuri reciclabile	Ctr.1131/16.01.2023 HCL 4/30.01.2023 Ctr.8932/13.05.2026 HCL 36/30.04.2026	0,22	1	0,22	0,01
	TOTAL GENERAL				1.157,07	100,00

În cifra de afaceri netă realizată, ponderea de 97,33 % este reprezentată de veniturile rezultate ca urmare a desfășurării activității de măturat, spălat, stropit și întreținere căi publice și spații verzi, precum și deszăpezire în Orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci, în suma de 1.126,17 mii lei, cel mai important client fiind Primăria Orașului Hârlău.

Din activitatea de colectare deșeuri din construcții și de vegetație către persoane fizice și juridice, s-au realizat venituri în suma de 30,68 mii lei, reprezentând 2,66 % din cifra de afaceri netă.

Din activitatea de vânzare a deșeurilor reciclabile s-au realizat venituri de 0,22 mii lei, reprezentând un procent de 0,01 % din totalul veniturilor.

Cheltuielile totale ale societății au fost prognozate a se realiza la nivelul sumei de 1.161,91 mii lei și au fost realizate în suma de 1.114,59 mii lei, în procent de 95,93 %, în scadere față de nivelul de cheltuieli totale propus prin BVC aprobat, gradul de acoperire a cheltuielilor totale din venituri totale realizate fiind de 100 %.

Ponderile cele mai importante în totalul cheltuielilor de 1.114,59 mii lei au fost înregistrate la:

- cheltuielile cu personalul - 973,11 mii lei (87,31%)
- cheltuielile cu bunuri și servicii - 125,95 mii lei (11,30%)
- cheltuielile cu impozite și taxe - 6,37 mii lei (0,57%)
- alte cheltuieli de exploatare - 9,16 mii lei (0,82%)

Cheltuielile societății au fost efectuate după cum urmează:

- Cheltuieli cu bunuri și servicii - 125.95 mii lei din care:
 - materialele consumabile, piese de schimb și combustibili- 32.92 mii lei
 - materiale de natura obiectelor de inventar - 5,04 mii lei
 - materiale nestocate- 0,20 mii lei
 - energia și apa - 2,87 mii lei
 - cheltuieli cu mărfurile – 0,05 mii lei
 - cheltuieli cu întreținerea și reparațiile – 6,45 mii lei
 - cheltuieli cu primele de asigurare - 3,64 mii lei
 - cheltuieli de deplasare, detașare, transfer - 5,48 mii lei
 - cheltuieli cu poșta și telecomunicații - 0,63 mii lei
 - servicii bancare și asimilate - 0,27 mii lei
 - alte cheltuieli cu serviciile executate de terți - 68,40 mii lei
- Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate-6.37 mii lei din care:
 - Alte taxe și impozite locale -1,60 mii lei
 - Taxa A.N.R.S.C -2,69 mii lei
 - Contribuție A.M.E.P.I.P. - 2,08 mii lei
 - Taxa salubritate - 0,67 mii lei
- Cheltuieli cu personalul - 973,11 mii lei din care:
 - Salarii- 761,35 mii lei
 - Tichete acordate salariaților - 136,90 mii lei
 - Contract mandat directorat - 56,69 mii lei
 - Asigurări sociale și fonduri speciale - 18,17 mii lei
- Alte cheltuieli de exploatare - 9,16 mii lei din care:
 - amortizare imobilizări corporale - 9,16 mii lei

DATORII:

Datoriile societății sunt prezentate la valoarea contabilă netă.

Structura datoriilor la 30.06.2026 comparativ cu anul precedent, este următoarea:

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2025	Sold la sfarsitul semestrului I al exercitiului financiar 2026	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
	1	2	3	4	5
Total, din care:	215 314	208.386	208.386		
Furnizori interni	6.011	3.949	3.949		
Contribuții asigurări sociale	33.980	32.727	32.727		
Contribuții asigurări de sănătate	15.520	15.258	15.258		
Impozit salarii	8.141	7.971	7.971		
Contribuție asiguratorie de muncă	3.058	2.945	2.945		
Salarii și indemnizație administrator	78.958	73.893	73.893		
Alte datorii în legătura cu personalul (tichete de masă)	19.280	21.680	21.680		
Alte datorii în legătura cu personalul (garanții materiale gestionării)	7.039	7.230	7.230		
Datorii către terți (rețineri din salarii)	807	2.842	2.842		
Alte impozite, taxe și contribuții	394	2.271	2.271		
T.V.A	37.589	35.830	35.830		
Alte datorii la bugetul de stat -impozit/profit	4.537	1.790	1.790		

A. Datorii comerciale, avansuri încasate și efecte de plată

La data de 30.06.2026 societatea are datorii comerciale. Situația acestor datorii comparativ cu anul precedent se prezintă astfel:

- lei -

DATORII	2025	Sem.I/2026	Dif.2026-2025	Procent %
Total, din care:	6.011	3.949	-2.062	65,70
furnizori interni	6.011	3.949	-2.062	65,70

B. Datorii către bugetul consolidat al statului

Datoriile față de bugetul consolidat al statului au scăzut față de anul precedent cu suma de 4.427 lei și se prezintă după cum urmează:

DATORII	An 2025	Sem.I/2026	Dif. 2026-2025	Procent %
0	1	2	3	4
Total, din care:	103.219	98.792	-4.427	95,71
Contributii asigurari sociale	49.500	47.985	-1.515	96,94
Impozit/profit	4.537	1.790	-446	39,45
Impozit/salarii	8.141	7.971	-2.747	97,91
Alte impozite, taxe și contributii	394	2.271	1.877	576,40
T.V.A	37.589	35.830	-1.759	95,32
Contributie asiguratorie de munca	3.058	2.945	-113	96,30

C. Datorii către instituții de credit:

Societatea nu are nici o datorie față de instituțiile de credit și nici un credit contractat.

D. Leasing financiar

La 30 iunie 2026 societatea nu are în derulare nici un contract de leasing.

Societatea înregistrează la 30.06.2026, următoarele:

- DATORII: în suma de 208,39 mii lei către creditori (furnizori, salariați, bugetul statului și alte instituții ale statului). Societatea Ecosalubris Hârlău SRL nu are plăți restante (arierate) la sfârșitul semestrului I al anului 2026.

- CREANȚE: în suma de 272.66 mii lei, reprezentând sume de încasat de la UAT-Orașul Hârlău în valoare de 228,03 mii lei, sume de încasat de la Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Iași reprezentând concedii medicale de decontat în suma de 9,12 mii lei și debite restante de la clienți incerți sau în litigiu în suma de 35,51 mii lei.

4. INVESTIȚII

În semestrul I al anului 2026 s-au achiziționat bunuri de natura investițiilor, societatea având resurse financiare din profitul anului 2025 pentru investiții. Menționăm că în această perioadă s-au achiziționat 2 tricicluri electrice utilizate în activitatea de transport mărfuri și motounelte, în valoare de 19.421 lei fără TVA. Mai menționăm că unitatea a făcut investiții în semestrul I al anului 2026, dotându-se cu unelte, motounelte și echipamente de lucru și protecție, obiecte de inventar în valoare totală de 5.042 lei fără TVA. Tot în primul trimestru al anului 2026, societatea a depus un proiect prin GAL microrégiunea Belcești-Focuri, pentru achiziționarea unui buldoexcavator, proiect finanțat din fonduri A.F.I.R. pentru care s-a primit răspunsul a fi eligibil. Menționăm că acest utilaj este necesar societății noastre la prestarea serviciilor de salubritate către populația orașului Hârlău și a localității limitrofe Pârcovaci, și în acest fel unitatea nu mai este nevoită să închirieze un buldoexcavator, așa cum s-a procedat până la momentul actual.

Activitățile desfășurate includ toate procesele relaționate de prestarea, facturarea și încasarea serviciilor furnizate de societate către persoanele fizice și juridice din orașul Hârlău, în baza Contractului de delegare încheiat cu UAT-Orașul Hârlău în anul 2023, cu valabilitate și în anul 2026 până la semnarea Contractelor de delegare nr.8932/13.05.2026 pentru servicii de salubritate și nr.9301/20.05.2026 pentru servicii de amenajare și întreținere spații verzi, contracte încheiate în semestrul I al anului 2026 cu UAT-Orașul Hârlău.

Cu dotarea materială și personalul salariat al societății, s-au realizat următoarele:

I. În ceea ce privește activitățile de măturat, spălat stropit, întreținere căi publice, amenajare și întreținere spații verzi în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci, în semestrul I al anului 2026, executate în baza Contractului de delegare nr. 1131/2023 și a Contractelor de delegare nr.8932/13.05.2026 și nr.9301/20.05.2026, s-au realizat activitățile specifice conform tabelului următor:

Nr.crt	Denumire o eratiune	U.M.	CANTITATE sem.I anul 2026
1	Întreținere curățenie pe străzi și trotuare, curățat rigole și golire coșuri stradale	mp	1.932.521,00
2	Măturat manual și mecanizat/semimecanizat străzi și trotuare cu asfalt, stropit străzi	mp	6.760.098,00

3	Prestări servicii cu autoutilitara 3,5 tone	ore	588,00
4	Încărcat și transportat deșeuri de vegetație	mc	226,76
5	Lucrări de înființare și întreținere spații verzi (plantat flori și semănat gazon, cosit mecanic, toaletare arbori și arbuști)	ore	4.228,00
6	Lucrări de înființare și întreținere spații verzi (plantat flori și semănat gazon, cosit mecanic, toaletare arbori și arbuști)	mp	68.124,40
7	Deszăpezire	mp	880.000,00
8	Servicii pază groapa veche	luni	6,00

Societatea noastră a procedat la facturarea acestor servicii prestate către Orașul Hârlău valoarea serviciilor facturate fiind în suma de 1.148.988 lei, fără TVA, pentru primul semestru al anului 2026, după cum urmează:

Nr.crt	Denumire operatiune	VALOARE(lei, fara TVA) 01.01.2026-30.06 2026
1	Întreținere curățenie pe străzi și trotuare, curățat rigole și golire coșuri stradale	76.367
2	Măturat manual și mecanizat/ semimecanizat străzi și trotuare cu asfalt, stropit străzi	445.288
3	Prestări servicii cu autoutilitara 3,5 tone	61.070
4	Încărcat și transportat deșeuri de vegetație	23.268
5	Lucrări de înființare și întreținere spații verzi (plantat flori și semănat gazon, cosit mecanic, toaletare arbori și arbuști)	324.579
6	Deszăpezire	143.152
7	Servicii pază groapa veche	75.264
	TOTAL	1.148.988

Din analiza datelor pentru aceeași perioadă a anului 2025 față de anul 2026 se observă o creștere a valorii serviciilor prestate și încasate de societate de la 1.137.187,28 lei la 1.148.988 lei, cu un procent de aproximativ 1,04 %.

II. În ceea ce privește activitățile de curățare și transport zăpada și mentinere în funcțiune a căilor publice, în semestrul I al anului 2026, s-au realizat activitățile specifice, încasându-se suma de 143.152 lei, conform tabelului următor :

Nr. crt	Denumire operatiune	VALOARE TOTALĂ SEMESTRUL I AN 2026 (lei, fara TVA)
1	Operațiuni desfășurate conf. Ctr.delegare 1131/2023și Contract de delegare nr.8932/2026	143.152
	TOTAL	143.152

Societatea noastră a procedat la facturarea acestor servicii prestate către UAT HÂRLĂU, în baza Contractului de delegare nr.1131/16.01.2023 și a Contractului de delegare nr.8932/13.05.2026. În perioada ianuarie-iunie 2026, societatea a înregistrat o creștere a încasarilor (cifrei de afaceri) cu circa 1,04 % față de aceeași perioadă a anului precedent.

NIVEL DE ÎNDEPLINIRE INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

❖ INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

În contractul de mandat încheiat de administratorul-director general al societății, s-au prevăzut o serie de indicatori de performanță care trebuie îndepliniți cu anumiți coeficienți de ponderare și nivele de realizat. Pentru semestrul I al anului 2026, perioada IANUARIE - IUNIE, acești indicatori au înregistrat următoarele valori:

- I. **Cifra de afaceri** a crescut de la 1.149,27 mii lei în semestrul I al anului 2025 la 1.157,07 mii lei în semestrul I al anului 2026, reprezentând o creștere de aproximativ 0,68%, față de nivelul de minimum 5% prevăzut prin indicatorul de performanță –**Nerealizat**.
 - Neatingerea nivelului de creștere stabilit prin indicatorul de performanță trebuie analizată și în contextul economic și fiscal-bugetar existent la nivel național în perioada de referință. Măsurile adoptate pentru limitarea și eficientizarea cheltuielilor publice au impus autorităților și instituțiilor publice o conduită bugetară prudentă și un control mai riguros al cheltuielilor. Acest context a influențat implicit și capacitatea autorităților administrației publice locale de a majora cheltuielile aferente serviciilor contractate.
 - În condițiile în care **Orașul Hârlău reprezintă principalul beneficiar al serviciilor prestate de societate**, posibilitatea creșterii cifrei de afaceri este strâns legată de volumul lucrărilor solicitate și de resursele bugetare disponibile la nivelul autorității locale. Astfel, în primul semestru al anului 2026 nu a fost posibilă o majorare semnificativă a valorii serviciilor

prestate și facturate către autoritatea locală, care să permită atingerea pragului de creștere de minimum 5% stabilit prin indicatorul de performanță.

- Cu toate acestea, societatea a reușit să mențină o evoluție pozitivă a cifrei de afaceri, înregistrând o creștere de **0,68% față de perioada similară a anului precedent**, concomitent cu asigurarea continuității serviciilor delegate. În acest context, rezultatul poate fi apreciat ca o menținere a activității la un nivel stabil, chiar dacă ținta cantitativă stabilită prin indicatorul de performanță nu a fost atinsă.
- Pentru perioada următoare, conducerea societății urmărește diminuarea dependenței veniturilor de un singur beneficiar prin **diversificarea portofoliului de clienți și identificarea unor noi activități generatoare de venit**, în limitele obiectului de activitate și ale autorizațiilor deținute. Totodată, continuarea mecanizării activităților, utilizarea eficientă a utilajelor și echipamentelor și reducerea costurilor operaționale vor reprezenta direcții prioritare pentru creșterea productivității și îmbunătățirea performanței economice.

II. **Rata profitului brut**— 3,77 % (minim 3% prevazuta in indicatorii de realizat in contractul de mandat) -Realizat;

III. **Productivitatea muncii** — 40,41 mii lei/salariat (30 mii lei/salariat prevazut) -Realizat;

IV. **Gradul de încasare, respectiv recuperarea creanțelor curente și restante**, a fost următorul: pentru creanțe curente -100 % (95 % prevăzut) iar pentru creanțe restante - 100 % (20 % prevăzut)- Realizat;

V. **Rata lichidității generale** -1.86 (minim 1.3 prevăzut)- Realizat;

VI. **Gradul de realizare a programului anual de investiții, valoric și pe obiective**- programul a fost realizat în proporție de 100% valoric și pe obiective- prevăzut a se realiza 80%- Realizat;

VII. **Gradul de satisfacție al beneficiarilor (populației), privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate**- este prevăzută reducerea numărului de sesizări justificate cu 35%, față de anul precedent; societatea nu a înregistrat sesizări justificate în semestrul I al anului 2026- Realizat;

VIII. **Soluționarea cererilor U.A.T. Hârlău, terțe persoane fizice și juridice** - nivel de realizat 99 % - nivel realizat 100% - Realizat

IX. **Asigurarea unei perioade de rambursare a datoriilor** - nivel de realizat 3 ani- Realizat, întrucât la sfârșitul lunii iunie 2026 societatea Ecosalubris Hârlău SRL nu a înregistrat datorii restante (arierate).

X. **Asigurarea unei perioade de recuperare a creanțelor totale din activitatea de exploatare** nivel de realizat 90 zile la sfârșitul fiecărui an- Realizat- Singurele creanțe neîncasate la termen până la 30.06.2026 sunt în suma de 35.515 lei, reprezentând servicii de salubritate prestate și facturate persoanelor juridice și fizice până la data de 31.12.2020, pentru care avem înaintate și

înregistrate cereri de executare silită către executorii judecătorești, recuperarea acestora fiind un proces de durată.

❖ OBIECTIVE GENERALE DE PERFORMANȚĂ

a) Comparativ cu semestrul I al anului 2025, în primul semestru al anului 2026 societatea a înregistrat o evoluție pozitivă a cifrei de afaceri aferente activităților generatoare de venit. Această evoluție reflectă menținerea unui nivel corespunzător al serviciilor prestate și valorificarea eficientă a activităților desfășurate în baza contractelor de delegare.

b) În aceeași perioadă, s-a înregistrat o creștere a productivității muncii față de perioada similară a anului precedent. În acest sens, societatea a urmărit eficientizarea activităților prin utilizarea, acolo unde specificul lucrărilor permite, a utilajelor și echipamentelor mecanizate. Activități precum măturatul mecanizat, aspirarea carosabilului, a străzilor și trotuarelor, precum și utilizarea motouneltelor pentru întreținerea spațiilor verzi permit reducerea timpului necesar executării lucrărilor și utilizarea mai eficientă a resurselor umane disponibile.

c) Pe parcursul semestrului I al anului 2026, conducerea societății a monitorizat permanent atât încasările aferente serviciilor prestate, cât și cheltuielile necesare desfășurării activității în condiții normale și asigurării corespunzătoare a serviciilor delegate. O atenție deosebită a fost acordată menținerii unui echilibru între încasări și plăți, precum și identificării unor soluții pentru reducerea costurilor de operare, fără afectarea calității serviciilor prestate. Printr-o gestionare atentă a resurselor materiale, financiare și umane s-a urmărit asigurarea stabilității financiare și a continuității activității societății.

d) În ceea ce privește recuperarea creanțelor, au fost continuate demersurile necesare pentru recuperarea debitelor restante, inclusiv prin proceduri judiciare și de executare silită, acolo unde situația a impus acest lucru. Recuperarea anumitor creanțe rămâne dificilă în cazurile determinate de decesul debitorilor sau de situații de insolvență, faliment ori radiere a unor societăți debitoare. În pofida acestor dificultăți, societatea a continuat și a intensificat măsurile de recuperare a sumelor datorate.

e) Managementul societății urmărește în mod constant identificarea unor noi surse de venit, extinderea portofoliului de beneficiari și creșterea capacității tehnice de prestare a serviciilor, atât pe raza orașului Hârlău și a localității Pârcovaci, cât și în afara acestei arii. O direcție importantă o reprezintă continuarea procesului de mecanizare a activităților, prin utilizarea și, în funcție de resursele financiare disponibile, achiziționarea unor utilaje și echipamente performante.

Astfel, se urmărește creșterea ponderii operațiunilor executate mecanizat, inclusiv pentru măturarea și aspirarea străzilor și trotuarelor, întreținerea spațiilor verzi, cosirea vegetației și toaletarea arborilor și arbuștilor. De asemenea, societatea are în vedere o gestionare cât mai eficientă a deșeurilor vegetale rezultate în urma acestor activități, inclusiv prin mărunțirea și tratarea acestora cu echipamente

specifice, în vederea reducerii volumului, facilitării manipulării și transportului și, acolo unde este posibil, valorificării materialului vegetal rezultat.

Prin aceste măsuri se urmăresc creșterea productivității muncii, reducerea timpilor de intervenție, diminuarea efortului fizic al personalului și utilizarea mai eficientă a resurselor societății.

f) În semestrul I al anului 2026, societatea și-a desfășurat activitatea în baza organigramei aprobate prin HCL nr. 106/19.12.2024 a Consiliului Local Hârlău. Structura organizatorică a permis asigurarea personalului necesar desfășurării activităților delegate, urmărindu-se utilizarea eficientă a resurselor umane disponibile.

Procesul de mecanizare a unor activități are un rol important și în organizarea resurselor umane, întrucât utilizarea utilajelor specializate permite executarea într-un timp mai scurt a unor lucrări care, în sistem exclusiv manual, ar necesita un număr mai mare de salariați. În perspectivă, necesitatea actualizării organigramei va fi analizată în raport cu volumul activităților, investițiile realizate, gradul de mecanizare și necesarul real de personal. Totodată, conducerea societății urmărește stimularea și remunerarea corespunzătoare a salariaților, în raport cu îndeplinirea atribuțiilor, responsabilitățile asumate și performanțele obținute.

g) În ceea ce privește calitatea serviciilor prestate, societatea urmărește respectarea standardelor asumate prin contractele de delegare, atât din punct de vedere cantitativ, cât și calitativ. Utilizarea echipamentelor și utilajelor mecanizate contribuie la creșterea eficienței intervențiilor și la obținerea unui nivel mai uniform al calității lucrărilor executate.

Obiectivul societății este reducerea la minimum a situațiilor care pot genera sesizări justificate din partea beneficiarilor, intervenția operativă atunci când situația o impune și menținerea unui nivel corespunzător de satisfacție a beneficiarilor, astfel încât indicatorii de performanță stabiliți prin contractele de delegare să fie îndepliniți.

Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale

În acest moment nu există o situație concurențială, deoarece Contractul de delegare a gestiunii prin atribuire directă a serviciilor de salubritate nu permite acest lucru.

În anul 2026, până la 30.06.2026, ponderea veniturilor ce concurează la realizarea cifrei de afaceri, a fost realizată ca urmare a prestării serviciilor delegate de UAT-Orașul Hârlău, cât și a obținerii de venituri din alte activități generatoare de venituri cuprinse în obiectele de activitate ale societății (discounturi de la furnizori, dobânzi și penalități de întârziere).

Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societății comerciale

Pe sectoare de activitate, la data de 30.06.2026, numărul de personal este utilizat astfel:

Categorie de personal	Structura personalului
Personal TESA	2
Personal direct productiv	25
TOTAL	27

În cursul semestrului I al anului 2026, raporturile de muncă din cadrul societății au fost reglementate prin contractele individuale de muncă, în conformitate cu prevederile Codului Muncii. La nivelul societății a existat un Contract Colectiv de Munca aprobat, angajații nu sunt constituiți în sindicate, nu există afiliere sindicală, iar salariații sunt reprezentați în relația cu conducerea societății de către un reprezentant ales prin vot.

Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Relația dintre manager și salariați este una de buna colaborare. Nu au fost înregistrate pe parcursul semestrului I al anului 2026, elemente conflictuale în raporturile dintre conducere și angajați.

Conducerea societății nu a înaintat spre aprobare către Consiliul Local Hârlău, în primul semestru al anului 2026, modificarea organigramei, pentru aceasta perioada fiind valabila organigrama cu un număr de 38 de posturi aprobată la sfârșitul anului 2024.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Activitatea societății a fost expusă la următoarele tipuri de riscuri:

➤ Riscul fluxurilor de numerar

Referitor la riscurile legate de materiale și echipamente s-a urmărit obținerea de garanții de la clienți precum și încheierea unor contracte pentru acestea.

De asemenea, termenele de încasare a creanțelor au fost corelate cu termenele de plată a datoriilor.

➤ Riscul ratei dobânzii

Riscul de dobândă reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze în timp ca rezultat al schimbărilor în nivelul dobânzilor survenite pe piața financiar-bancară.

În acest sens, ținând cont că societatea nu are împrumuturi nu există un risc reprezentat de fluctuația ratei de dobândă.

➤ Riscul de credit

Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de

creditate fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere redusă a Societății la riscul unor creanțe neincasabile.

➤ Riscul variațiilor de curs valutar

Societatea nu este expusă variațiilor cursului de schimb valutar, datorită faptului că nu înregistrează creanțe și datorii în monedă străină.

➤ Riscul de lichiditate

Societatea își monitorizează riscul de a se confrunta cu o lipsă de fonduri folosind un instrument recurent de planificare a lichidităților. Societatea își planifică și monitorizează atent fluxurile de numerar pentru a preveni acest risc.

Politica societății este aceea de a asigura lichidități pentru achitarea obligațiilor la termenele scadente.

Debitorii societății pot fi afectați de situații de criza de lichiditate, care i-ar putea împiedica să își onoreze datoriile curente. Deteriorarea condițiilor de operare a clienților ar putea afecta și previziunile conducerii privind fluxurile viitoare de numerar.

➤ Riscul de dependență

Pentru perioada ulterioară societatea va fi dependentă de bugetul UAT Hârlău, deoarece este principalul client, ocupând un procent de 99,20 % din cifra de afaceri, societatea având încheiate 2 contracte de delegare cu UAT Hârlău în cursul primului semestru al anului 2026, în ceea ce privește : măturatul, spălatul și stropirea căilor publice, amenajarea și întreținerea spațiilor verzi, dezinsecția și deratizarea, precum și curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea în funcțiune a acestora, activități desfășurate pe raza orașului Hârlău și a localității limitrofe Pârcovaci.

➤ Riscul de piață

Este riscul ca valoarea justă a fluxurilor de trezorerie viitoare ale unui instrument să fluctueze din cauza modificărilor prețurilor de piață. Prețurile de piață prezintă patru tipuri de riscuri: riscul ratei dobânzii, riscul valutar, riscul prețurilor marfurilor și riscul altor prețuri, precum riscul prețului acțiunilor.

➤ Riscul prețului

Conducerea consideră ca Societatea este expusă riscului de preț, deoarece stabilirea prețului de către Consiliul Local al Orașului Hârlău, la început de an și majorarea de la o zi la alta a prețurilor de achiziție a carburanților, pieselor de schimb, și altor materiale consumabile necesare, poate duce la neacoperirea costurilor de operare și implicit la imposibilitatea achitării obligațiilor către terți debitori.

Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

În cursul semestrului I al anului 2026, ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL a avut ca obiecte de activitate -activitatea de măturat, spălat, stropit și întreținere căi publice, amenajarea și întreținere spații verzi și activitatea de curățare și transport zăpadă și menținerea în funcțiune a căilor publice în orașul Hârlău și localitatea limitrofă Pârcovaci. Acestea sunt principalele activități generatoare de venituri ale societății. Societatea a obținut venituri din discounturi primite de la furnizorii de bunuri și servicii, din majorări și penalități de întârziere.

În urma demersurilor efectuate societatea a obținut în cursul semestrului I al anului 2026 autorizația de mediu și licențele A.N.R.S.C. pentru toate activitățile delegate.

Alte aspecte:

Pe parcursul semestrului I al anului 2026, conducerea ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL a urmărit asigurarea continuității activității, desfășurarea în condiții corespunzătoare a serviciilor delegate, precum și protejarea sănătății și securității salariaților. În acest sens, au fost adoptate măsuri organizatorice și operaționale menite să asigure utilizarea eficientă a resurselor umane, materiale și financiare disponibile și realizarea activităților fără întreruperi semnificative.

O preocupare constantă a conducerii a reprezentat-o **creșterea gradului de mecanizare a activităților**, în scopul reducerii timpilor de execuție, creșterii productivității muncii și îmbunătățirii calității serviciilor prestate. Utilizarea echipamentelor pentru măturatul și aspirarea mecanizată a străzilor și trotuarelor, precum și a motouneltelor destinate întreținerii spațiilor verzi, cosirii vegetației și toaletării arborilor și arbuștilor contribuie la eficientizarea activității și la diminuarea volumului de muncă executată exclusiv manual.

Tot în direcția modernizării bazei tehnice, în primul semestru al anului 2026 societatea a achiziționat **două tricicluri electrice**, utilizate pentru transportul materialelor, motouneltelor și echipamentelor necesare desfășurării activităților curente. De asemenea, societatea s-a dotat cu unelte, motounelte, echipamente de lucru și de protecție, în concordanță cu necesitățile operaționale.

În ceea ce privește deșeurile vegetale rezultate din activitățile de cosire, întreținere a spațiilor verzi și toaletare a arborilor și arbuștilor, se urmărește eficientizarea operațiunilor de colectare, mărunțire, manipulare și transport, astfel încât volumul acestora să fie redus, iar gestionarea lor să se realizeze în condiții cât mai eficiente din punct de vedere logistic și economic.

În vederea dezvoltării și modernizării parcului de utilaje, societatea a inițiat demersuri pentru atragerea unor surse externe de finanțare. În acest sens, în semestrul I al anului 2026 a fost depus, prin **GAL Microregiunea Belcești-Focuri**, un proiect pentru achiziționarea unui buldoexcavator, investiție considerată necesară pentru desfășurarea activităților societății și pentru diminuarea costurilor generate de închirierea unor astfel de utilaje.

Un alt obiectiv important urmărit în această perioadă a fost asigurarea cadrului legal necesar desfășurării serviciilor. În urma demersurilor întreprinse, societatea a obținut **Autorizația de mediu nr. 31/28.04.2026**, precum și licențele ANRSC necesare pentru activitățile delegate, consolidând astfel condițiile necesare desfășurării activității în conformitate cu cerințele legale aplicabile.

La data întocmirii prezentului raport, nu sunt identificate elemente care să determine reducerea semnificativă sau încetarea activității societății. Sunt asigurate resursele necesare continuării activității, iar conducerea urmărește permanent adaptarea acestora la volumul și specificul serviciilor prestate. Continuitatea activității este susținută prin menținerea echilibrului financiar, îmbunătățirea performanței operaționale, eficientizarea utilizării resurselor și colaborarea cu asociatul unic – **Orașul Hârlău**.

Pentru creșterea rentabilității, societatea are în vedere atât consolidarea activităților desfășurate în baza contractelor de delegare, cât și identificarea unor noi oportunități de prestare a serviciilor și extinderea portofoliului de beneficiari, în limitele obiectului de activitate și ale autorizațiilor deținute. Diversificarea surselor de venit și creșterea cifrei de afaceri trebuie realizate în condițiile menținerii unui raport echilibrat între veniturile obținute și costurile aferente activităților desfășurate.

În ceea ce privește lichiditatea societății, pe parcursul semestrului I al anului 2026 s-a urmărit permanent încasarea creanțelor, inclusiv recuperarea debitelor restante, precum și corelarea termenelor de încasare cu scadențele obligațiilor de plată. Această abordare a permis menținerea capacității societății de a-și achita obligațiile curente și de a asigura resursele financiare necesare continuității activității.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026, aprobat de Consiliul Local al Orașului Hârlău prin **HCL nr. 41/08.05.2026**, a fost fundamentat pe estimările privind volumul activităților, veniturile și cheltuielile societății. În raport cu rezultatele înregistrate în primul semestru și cu informațiile disponibile la data întocmirii raportului, conducerea urmărește menținerea unei evoluții favorabile a veniturilor, concomitent cu controlul cheltuielilor și creșterea eficienței serviciilor prestate.

Controlul intern

În semestrul I al anului 2026, activitatea de Control Financiar de gestiune a fost asigurată prin valorificarea resurselor umane existente la nivelul societății, atribuțiile specifice fiind exercitate de personalul din cadrul ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL. Prin această organizare se urmărește consolidarea mecanismelor interne de verificare și control, utilizarea eficientă și corespunzătoare a resurselor societății, precum și respectarea procedurilor financiar-contabile și de gestiune aplicabile.

În ceea ce privește activitatea de audit intern, în structura organizatorică a societății este prevăzut un post cu timp parțial de 4 ore/zi, care, la data întocmirii prezentului raport, este vacant. În vederea ocupării acestuia, societatea a inițiat procedura de recrutare, anunțul fiind adus la cunoștința publicului atât prin publicarea pe site-ul societății, cât și prin afișarea la sediul acesteia. Cu toate acestea, procedura nu s-a finalizat prin ocuparea postului, întrucât nu s-au înregistrat candidați.

În aceste condiții, conducerea societății a întreprins demersuri suplimentare pentru identificarea unei soluții care să permită asigurarea funcției de audit intern, inclusiv prin informarea Primăriei Orașului Hârlău cu privire la situația existentă. Demersurile pentru ocuparea postului și pentru asigurarea exercitării activității de audit intern vor fi continuate, în vederea îndeplinirii cerințelor legale aplicabile și consolidării mecanismelor de control intern ale societății.

SISTEMUL DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

În vederea implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial, la nivelul **ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL** este constituită o structură internă cu atribuții de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a activităților specifice acestui domeniu.

Sistemul de control intern managerial este integrat în activitatea curentă a societății și se exercită la nivelul structurilor organizatorice, prin mecanisme de **autocontrol, control operațional și control ierarhic**, în raport cu atribuțiile și responsabilitățile stabilite pentru fiecare categorie de personal.

Prin organizarea și dezvoltarea acestui sistem se urmăresc consolidarea mecanismelor interne de verificare, delimitarea clară a responsabilităților, utilizarea eficientă a resurselor societății, prevenirea și identificarea eventualelor disfuncționalități, precum și creșterea gradului de responsabilitate în exercitarea atribuțiilor de serviciu.

În acest sens, societatea urmărește dezvoltarea și aplicarea standardelor de control intern managerial, precum și elaborarea, actualizarea și aplicarea procedurilor formalizate pentru activitățile desfășurate, adaptate structurii organizatorice și specificului **ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL**.

Obiectivele generale ale sistemului de control intern managerial vizează:

- îndeplinirea atribuțiilor și obiectivelor societății în condiții de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate;
- administrarea responsabilă și utilizarea eficientă a resurselor financiare, materiale și umane;
- protejarea patrimoniului și a resurselor societății împotriva pierderilor, erorilor, utilizării necorespunzătoare, abuzului sau fraudei;
- respectarea legislației aplicabile, a regulamentelor interne, procedurilor, deciziilor și dispozițiilor conducerii;
- identificarea și gestionarea riscurilor care pot afecta realizarea obiectivelor și continuitatea activității;
- asigurarea unui circuit corespunzător al documentelor și informațiilor, precum și dezvoltarea unor mecanisme eficiente de colectare, înregistrare, prelucrare, păstrare și transmitere a datelor necesare procesului decizional;
- asigurarea transparenței activității societății prin întocmirea și comunicarea, în condițiile legii, a raportărilor și informațiilor de interes public.

La nivel operațional, sistemul de control intern managerial urmărește în principal:

- formalizarea prin proceduri și documente interne a principalelor activități și operațiuni desfășurate de societate;
- înregistrarea completă, corectă și cronologică a operațiunilor și păstrarea corespunzătoare a documentelor justificative;
- stabilirea clară a responsabilităților și competențelor pentru fiecare nivel organizatoric;
- aprobarea și efectuarea operațiunilor numai de către persoanele cărora le-au fost atribuite competențe în acest sens;
- separarea, acolo unde structura organizatorică permite, a atribuțiilor de inițiere, aprobare, verificare și înregistrare a operațiunilor, în scopul diminuării riscurilor și prevenirii eventualelor erori sau nereguli;
- asigurarea unui nivel corespunzător de coordonare și supraveghere a activităților la toate nivelurile societății;
- limitarea accesului la resurse, documente și informații la persoanele autorizate, în raport cu atribuțiile și responsabilitățile acestora;
- monitorizarea modului de îndeplinire a obiectivelor și adoptarea măsurilor corective atunci când sunt identificate abateri sau disfuncționalități;
- revizuirea și actualizarea periodică a procedurilor interne, în funcție de modificările legislative, organizatorice și operaționale intervenite în activitatea societății.

În ansamblu, sistemul de control intern managerial reprezintă un instrument permanent de management, destinat nu doar verificării conformității activităților desfășurate, ci și prevenirii riscurilor, creșterii eficienței operaționale și asigurării unei administrări responsabile a resurselor ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL.

CONCLUZII

Analiza activității desfășurate de ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL în semestrul I al anului 2026 evidențiază o societate aflată într-un proces de consolidare și modernizare, care a reușit să asigure continuitatea serviciilor delegate, în condițiile unui context economico-bugetar caracterizat printr-o preocupare accentuată pentru limitarea și eficientizarea cheltuielilor publice.

În perioada analizată, activitatea societății nu s-a limitat la îndeplinirea obligațiilor curente rezultate din contractele de delegare, ci a urmărit creșterea eficienței operaționale, modernizarea modului de lucru și utilizarea cât mai judicioasă a resurselor disponibile. O direcție importantă în acest sens a reprezentat-o creșterea gradului de mecanizare a activităților, prin utilizarea echipamentelor pentru măturatul și aspirarea mecanizată a străzilor și trotuarelor, a utilajelor și motouneltelor destinate întreținerii spațiilor verzi, precum și prin eficientizarea operațiunilor de colectare, mărunțire,

manipulare și transport al deșeurilor vegetale rezultate din cosirea vegetației și toaletarea arborilor și arbuștilor.

Această orientare către mecanizare reprezintă nu doar o modalitate de modernizare a serviciilor, ci și un instrument concret de **creștere a productivității muncii, reducere a timpilor de intervenție, diminuare a efortului fizic al personalului și utilizare mai eficientă a resurselor umane**. În aceeași direcție se înscriu achiziționarea celor două tricicluri electrice destinate activităților operative și dotarea personalului cu unelte, motounelte și echipamente adecvate.

Totodată, societatea a urmărit dezvoltarea bazei tehnice fără a transfera integral efortul investițional asupra bugetului local, fiind inițiate demersuri pentru **atragera de surse externe de finanțare**. Proiectul depus prin GAL Microregiunea Belcești-Focuri pentru achiziționarea unui buldoexcavator constituie un exemplu concret al acestei orientări, investiția urmărind atât creșterea capacității operaționale, cât și reducerea pe termen mediu a cheltuielilor generate de închirierea unor utilaje.

Un rezultat important al perioadei îl constituie și consolidarea cadrului legal și operațional în care societatea își desfășoară activitatea, prin obținerea **Autorizației de mediu nr. 31/28.04.2026** și a licențelor ANRSC aferente activităților delegate. Aceste demersuri contribuie la creșterea gradului de conformare și oferă premisele necesare pentru desfășurarea serviciilor în condiții de legalitate, continuitate și responsabilitate față de comunitate.

Din punct de vedere economico-financiar, societatea a menținut o evoluție pozitivă a activității. Cifra de afaceri a crescut de la **1.149,27 mii lei în semestrul I al anului 2025 la 1.157,07 mii lei în semestrul I al anului 2026**, respectiv cu aproximativ **0,68%**. Chiar dacă nivelul de minimum 5% stabilit prin indicatorul de performanță nu a fost atins, trebuie remarcat faptul că societatea **nu a înregistrat o diminuare a cifrei de afaceri**, ci a reușit să mențină o evoluție pozitivă într-un context caracterizat prin constrângeri bugetare și prin limitarea posibilităților principalului beneficiar – Orașul Hârlău – de a majora volumul cheltuielilor aferente serviciilor contractate.

La nivel managerial, semestrul I al anului 2026 a fost caracterizat și prin consolidarea mecanismelor interne de verificare și control. Activitatea de control financiar de gestiune este asigurată prin valorificarea resurselor umane existente în cadrul societății. În ceea ce privește auditul intern, deși postul cu timp parțial de 4 ore/zi prevăzut în structura societății nu a putut fi ocupat din lipsă de candidați, conducerea a întreprins demersuri concrete în acest sens, procedura de recrutare fiind făcută publică atât pe site-ul societății, cât și prin afișare la sediu. Demersurile pentru identificarea unei soluții și asigurarea exercitării funcției de audit intern vor fi continuate.

Pentru perioada următoare, direcția de dezvoltare trebuie să rămână orientată către **eficiență, mecanizare, investiții și diversificarea surselor de venit**. Reducerea dependenței economice de un singur beneficiar, extinderea portofoliului de clienți, valorificarea activităților pe care societatea le

poate presta în condițiile legii, accesarea surselor externe de finanțare și continuarea modernizării parcului de utilaje reprezintă obiective esențiale pentru consolidarea societății.

În același timp, modernizarea ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL trebuie privită dincolo de indicatorii strict financiari. **Calitatea serviciilor de salubritate și de întreținere a domeniului public se reflectă direct în aspectul orașului, în confortul cetățenilor și în calitatea mediului urban.** Din această perspectivă, investițiile în tehnică, eficientizarea activităților și responsabilizarea personalului reprezintă investiții directe în calitatea serviciului public oferit comunității.

În concluzie, rezultatele semestrului I al anului 2026 evidențiază capacitatea ECOSALUBRIS HÂRLĂU SRL de a asigura continuitatea serviciilor publice delegate și, în același timp, de a continua procesul de modernizare și eficientizare a activității. Obiectivul pentru perioada următoare nu este doar menținerea funcționării societății, ci dezvoltarea acesteia într-un operator local modern, eficient și sustenabil, capabil să transforme resursele disponibile în servicii publice de calitate și să răspundă, prin rezultate concrete, nevoilor comunității pe care o deservește.

Administrator,
Ec.Melniciuc Gabriel Alexandru



S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L.
C.I.F.: RO31055251, Numar inreg. Registrul Comertului: J2013000009223
Loc HARLAU, jud IASI, Str.STEJAR, Nr.3, Cod postal 705100
Telefon: 0232723585

Balanta de verificare

Perioada: Iunie 2026
Punct de lucru: SEDIU

Filtrele aplicate acestui raport sunt:
(Nivel analitic: S1+S2+A1+A2)

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
Clasa 1	CONTURI DE CAPITALURI	0,00	359.546,88	173.761,65	190.753,34	1.191.703,11	1.587.857,42	0,00	396.154,31	1
Grupa 10	CAPITAL SI REZERVE	0,00	53.640,00	0,00	0,00	0,00	53.640,00	0,00	53.640,00	10
101	Capital	0,00	53.640,00	0,00	0,00	0,00	53.640,00	0,00	53.640,00	101
1012	Capital subscris varsat	0,00	53.640,00	0,00	0,00	0,00	53.640,00	0,00	53.640,00	1012
Grupa 11	REZULTATUL REPORTAT	0,00	235.765,67	0,00	0,00	0,00	305.906,88	0,00	305.906,88	11
117	Rezultatul reportat	0,00	235.765,67	0,00	0,00	0,00	305.906,88	0,00	305.906,88	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	93.340,22	0,00	0,00	0,00	163.481,43	0,00	163.481,43	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0,00	142.425,45	0,00	0,00	0,00	142.425,45	0,00	142.425,45	1174
Grupa 12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	0,00	70.141,21	173.761,65	190.753,34	1.191.703,11	1.228.310,54	0,00	36.607,43	12
121	Profit sau pierdere	0,00	70.141,21	173.761,65	190.753,34	1.191.703,11	1.228.310,54	0,00	36.607,43	121
121.01	Profit si pierdere	0,00	70.141,21	173.761,65	190.753,34	1.191.703,11	1.228.310,54	0,00	36.607,43	121.01
Clasa 2	CONTURI DE IMOBILIZARI	184.652,62	0,00	0,00	1.863,01	204.074,11	9.155,06	194.919,05	0,00	2
Grupa 20	IMOBILIZARI NECORPORALE	9.010,00	0,00	0,00	0,00	9.010,00	0,00	9.010,00	0,00	20
208	Alte imobilizari necorporale	9.010,00	0,00	0,00	0,00	9.010,00	0,00	9.010,00	0,00	208
Grupa 21	IMOBILIZARI CORPORALE	250.039,22	0,00	0,00	0,00	269.460,71	0,00	269.460,71	0,00	21
212	Constructii	90.793,60	0,00	0,00	0,00	90.793,60	0,00	90.793,60	0,00	212
212.01	Modernizare cladire sediu social	49.747,42	0,00	0,00	0,00	49.747,42	0,00	49.747,42	0,00	212.01
212.02	Amenajare curte interioara sediu social	41.046,18	0,00	0,00	0,00	41.046,18	0,00	41.046,18	0,00	212.02
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	154.895,62	0,00	0,00	0,00	174.317,11	0,00	174.317,11	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	20.091,62	0,00	0,00	0,00	20.091,62	0,00	20.091,62	0,00	2131
2133	Mijloace de transport	134.804,00	0,00	0,00	0,00	154.225,49	0,00	154.225,49	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura birou, echip. de protectie a val. umane si mater. si alte active corporale	4.350,00	0,00	0,00	0,00	4.350,00	0,00	4.350,00	0,00	214
Grupa 26	IMOBILIZARI FINANCIARE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	26
267	Creante imobilizate	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	267
2678	Alte creante imobilizate	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	2678
Grupa 28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	0,00	75.396,60	0,00	1.863,01	0,00	84.651,66	0,00	84.651,66	28

S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L. * Balanta de verificare * Iunie.2026 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	9,010,00	0,00	0,00	0,00	9,010,00	0,00	9,010,00	280
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	9,010,00	0,00	0,00	0,00	9,010,00	0,00	9,010,00	2808
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	66,366,60	0,00	1,863,01	0,00	75,541,66	0,00	75,541,66	281
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	62,036,60	0,00	1,863,01	0,00	71,191,66	0,00	71,191,66	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	4,350,00	0,00	0,00	0,00	4,350,00	0,00	4,350,00	2814
Clasa 3	CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURSI DE EXECUTIE	1,115,45	0,00	6,208,32	6,420,98	39,271,19	38,352,15	919,04	0,00	3
Grupa 30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	1,066,55	0,00	6,208,32	6,420,98	38,878,49	37,959,45	919,04	0,00	30
302	Materiale consumabile	988,04	0,00	5,539,16	5,751,82	33,758,05	32,917,52	840,53	0,00	302
3022	Combustibili	988,04	0,00	3,442,20	3,654,86	17,603,78	16,926,85	676,93	0,00	3022
3024	Piese de schimb	0,00	0,00	325,21	325,21	8,059,59	8,059,59	0,00	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	0,00	0,00	1,771,75	1,771,75	8,094,68	7,931,08	163,60	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	78,51	0,00	689,16	669,16	5,120,44	5,041,93	78,51	0,00	303
Grupa 34	PRODUSE	48,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34
346	Produse reziduale	48,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346
Grupa 37	MARFURI	0,00	0,00	0,00	0,00	392,70	392,70	0,00	0,00	37
371	Marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	220,80	220,80	0,00	0,00	371
371 01	Marfuri cu ridicata	0,00	0,00	0,00	0,00	220,80	220,80	0,00	0,00	371 01
378	Diferente de pret la marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	171,90	171,90	0,00	0,00	378
378 01	Diferente de pret la marfuri cu ridicata	0,00	0,00	0,00	0,00	171,90	171,90	0,00	0,00	378 01
Clasa 4	CONTURI DE TERTI	14,187,72	0,00	584,467,93	583,804,10	3,570,073,34	3,556,232,67	13,840,67	0,00	4
Grupa 40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	0,00	11,538,03	62,621,70	62,803,14	350,293,75	381,450,19	0,00	31,156,44	40
401	Furnizori	0,00	11,538,03	62,621,70	41,123,14	350,293,75	359,770,19	0,00	9,476,44	401
401 01	Furnizori bunuri si servicii	0,00	6,011,03	53,173,70	31,675,14	293,605,75	297,555,19	0,00	3,949,44	401 01
401 02	Colaboratori	0,00	5,527,00	9,448,00	9,448,00	56,688,00	62,215,00	0,00	5,527,00	401 02
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	0,00	0,00	21,680,00	0,00	21,680,00	0,00	21,680,00	408
Grupa 41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	274,330,32	0,00	230,800,83	248,429,48	1,674,333,75	1,410,792,59	263,541,16	0,00	41
411	Cienti	274,330,32	0,00	230,800,83	248,429,48	1,674,333,75	1,410,792,59	263,541,16	0,00	411
4111	Cienti	273,411,06	0,00	230,800,83	248,429,48	1,673,414,49	1,410,792,59	262,621,90	0,00	4111
4111 10	clienti persoane fizice Harlau	25,514,85	0,00	350,00	350,00	26,627,48	1,428,31	25,199,17	0,00	4111 10
4111 30	clienti agenti economici Harlau	5,588,91	0,00	2,424,93	2,641,31	8,871,12	3,302,21	5,568,91	0,00	4111 30
4111 50	AGENTI ECONOMICI DELENI	2,308,48	0,00	0,00	0,00	2,308,48	0,00	2,308,48	0,00	4111 50
4111 60	AGENTI ECONOMICI COTNARI	1,519,44	0,00	0,00	0,00	1,519,44	0,00	1,519,44	0,00	4111 60
4111 80	INSTITUTII PUBLICE	238,499,38	0,00	228,025,90	245,438,17	1,634,087,97	1,406,062,07	228,025,90	0,00	4111 80
4118	Clienti incerti sau in litigiu	919,26	0,00	0,00	0,00	919,26	0,00	919,26	0,00	4118
Grupa 42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	0,00	100,556,98	147,573,72	126,116,21	915,047,72	993,485,36	0,00	78,437,64	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	73,431,00	124,185,72	123,243,00	772,930,72	841,297,00	0,00	68,366,28	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	0,00	0,00	6,514,00	6,514,00	0,00	0,00	423
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	807,00	2,388,00	2,841,72	9,803,00	12,644,72	0,00	2,841,72	427

S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L. * Balanta de verificare * Iunie.2026 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	26.318,98	21.000,00	31,49	125.800,00	133.029,64	0,00	7.229,64	428
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	26.318,98	21.000,00	31,49	125.800,00	133.029,64	0,00	7.229,64	4281
4281.01	Garantii materiale gestionari	0,00	7.038,98	0,00	31,49	0,00	7.229,64	0,00	7.229,64	4281.01
4281.02	Valoarea tichetelor de masa acordate salariatilor	0,00	19.280,00	21.000,00	0,00	125.800,00	125.800,00	0,00	0,00	4281.02
Grupa 43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	0,00	49.500,00	48.163,00	47.985,00	305.753,00	353.738,00	0,00	47.985,00	43
431	Asigurari sociale	0,00	49.500,00	48.163,00	47.985,00	305.753,00	353.738,00	0,00	47.985,00	431
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0,00	33.980,00	32.902,00	32.727,00	204.756,00	237.483,00	0,00	32.727,00	4312
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	0,00	0,00	0,00	6.514,00	6.514,00	0,00	0,00	4313
4313.02	Contributii pentru concedii medicale si indemnizatii	0,00	0,00	0,00	0,00	6.514,00	6.514,00	0,00	0,00	4313.02
4314	Contributia angajatorilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	15.520,00	15.261,00	15.258,00	94.483,00	109.741,00	0,00	15.258,00	4314
Grupa 44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	0,00	103.893,28	95.308,68	97.825,27	578.273,72	680.183,82	0,00	101.910,10	44
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	4.537,00	4.537,00	1.790,00	9.720,00	11.510,00	0,00	1.790,00	441
4411	Impozitul pe profit	0,00	4.537,00	4.537,00	1.790,00	9.720,00	11.510,00	0,00	1.790,00	4411
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	87.762,82	79.436,29	82.737,70	496.231,62	583.165,15	0,00	86.933,53	442
4423	TVA de plata	0,00	37.589,39	35.153,00	35.829,41	222.083,02	257.912,76	0,00	35.829,74	4423
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	4.226,94	4.226,94	22.615,07	22.615,07	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectata	0,00	0,00	40.056,35	40.056,35	242.938,44	242.938,44	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibila	0,00	50.173,43	0,00	2.625,00	8.595,09	59.698,88	0,00	51.103,79	4428
4428.01	TVA neexigibila	0,00	19.344,22	0,00	0,00	0,00	19.344,22	0,00	19.344,22	4428.01
4428.26	TVA neexigibila deductibila la incasare	0,00	43.503,90	0,00	2.625,00	8.595,09	53.029,35	0,00	44.434,26	4428.26
4428.27	TVA neexigibila colectata la incasare	12.674,69	0,00	0,00	0,00	12.674,69	0,00	12.674,69	0,00	4428.27
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	0,00	8.141,00	7.977,00	7.971,00	49.566,00	57.537,00	0,00	7.971,00	444
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	111,00	2.188,00	2.268,00	4.345,00	0,00	2.077,00	446
446.03	Taxe mijloace auto	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602,00	1.602,00	0,00	0,00	446.03
446.07	Taxe locale	0,00	0,00	111,00	2.188,00	666,00	2.743,00	0,00	2.077,00	446.07
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	3.452,46	3.247,39	3.138,57	20.488,10	23.626,67	0,00	3.138,57	447
447.01	Contributia asiguratorie de munca	0,00	3.058,00	2.960,00	2.945,00	18.280,00	21.225,00	0,00	2.945,00	447.01
447.08	Alte taxe ANRSC	0,00	394,46	287,39	193,57	2.208,10	2.401,67	0,00	193,57	447.08
Grupa 46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	4.674,00	0,00	0,00	645,00	11.188,00	2.071,00	9.117,00	0,00	46
461	Debitori diversi	4.674,00	0,00	0,00	645,00	11.188,00	2.071,00	9.117,00	0,00	461
Grupa 47	CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE	671,69	0,00	0,00	0,00	671,69	0,00	671,69	0,00	47
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	671,69	0,00	0,00	0,00	671,69	0,00	671,69	0,00	473
Clasa 5	CONTURI DE TREZORERIE	85.485,03	0,00	441.171,93	422.768,40	2.596.654,51	2.484.285,02	112.369,49	0,00	5
Grupa 51	CONTURI LA BANC	82.368,69	0,00	322.783,83	304.192,72	1.960.093,28	1.848.047,60	112.045,68	0,00	51
512	Conturi curente la banci	82.368,69	0,00	322.783,83	304.192,72	1.960.093,28	1.848.047,60	112.045,68	0,00	512

S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L. * Balanta de verificare * Iunie.2026 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
5121	Conturi la banci in lei	82 368,69	0,00	322 783,83	304 092,56	1 959 993,12	1 847 947,44	112 045,68	0,00	5121
5121.01	BANCA TRANSILVANIA HIRLAU	8 010,71	0,00	46 154,87	47 344,05	287 612,19	279 695,15	7 917,04	0,00	5121.01
5121.01.01	BT- CONT CURENT	971,73	0,00	4 861,38	6 082,05	27 432,55	26 745,15	687,40	0,00	5121.01.01
5121.01.02	BT- CONT SALarii	0,00	0,00	41 262,00	41 262,00	252 950,00	252 950,00	0,00	0,00	5121.01.02
5121.01.05	BT-CONT GARANTII GESTIONARI	7 038,98	0,00	31,49	0,00	7 229,64	0,00	7 229,64	0,00	5121.01.05
5121.02	CEC BANK HIRLAU	562,16	0,00	31 181,93	28 757,00	192 451,77	189 449,00	3 002,77	0,00	5121.02
5121.02.01	CEC BANK CONT CURENT	562,16	0,00	2 424,93	0,00	3 002,77	0,00	3 002,77	0,00	5121.02.01
5121.02.02	CEC BANK- CONT SALarii	0,00	0,00	28 757,00	28 757,00	189 449,00	189 449,00	0,00	0,00	5121.02.02
5121.03	TREZORERIA HIRLAU	73 795,82	0,00	245 447,03	227 991,51	1 479 929,16	1 378 803,29	101 125,87	0,00	5121.03
5125	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	0,00	100,16	100,16	100,16	0,00	0,00	5125
Grupa 53	CASA	3 116,34	0,00	43 030,00	43 217,58	161 369,87	161 046,06	323,81	0,00	53
531	Casa	3 116,34	0,00	350,00	537,58	5 189,87	4 866,06	323,81	0,00	531
5311	Casa in lei	3 116,34	0,00	350,00	537,58	5 189,87	4 866,06	323,81	0,00	5311
5311.01	Casa in lei	3 116,34	0,00	350,00	537,58	5 189,87	4 866,06	323,81	0,00	5311.01
532	Alte valori	0,00	0,00	42 680,00	42 680,00	156 180,00	156 180,00	0,00	0,00	532
5328	Alte valori	0,00	0,00	42 680,00	42 680,00	156 180,00	156 180,00	0,00	0,00	5328
Grupa 54	ACREDITIVE	0,00	0,00	1 339,10	1 339,10	8 792,36	8 792,36	0,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	1 339,10	1 339,10	8 792,36	8 792,36	0,00	0,00	542
542.01	Avansuri gospodaresti	0,00	0,00	1 339,10	1 339,10	8 792,36	8 792,36	0,00	0,00	542.01
Grupa 58	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	74 019,00	74 019,00	466 399,00	466 399,00	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	74 019,00	74 019,00	466 399,00	466 399,00	0,00	0,00	581
Clasa 6	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	173 761,65	173 761,65	1 121 561,90	1 121 561,90	0,00	0,00	6
Grupa 60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0,00	0,00	6 506,10	6 506,10	41 082,75	41 082,75	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	5 751,82	5 751,82	32 917,52	32 917,52	0,00	0,00	602
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0,00	0,00	3 654,86	3 654,86	16 926,85	16 926,85	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	325,21	325,21	8 059,59	8 059,59	0,00	0,00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	1 771,75	1 771,75	7 931,08	7 931,08	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	669,16	669,16	5 041,93	5 041,93	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	85,12	85,12	2 874,40	2 874,40	0,00	0,00	605
6051	Cheltuieli privind consumul de energie	0,00	0,00	0,00	0,00	2 434,42	2 434,42	0,00	0,00	6051
6052	Cheltuieli privind consumul de apa	0,00	0,00	85,12	85,12	439,98	439,98	0,00	0,00	6052
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	0,00	0,00	48,90	48,90	0,00	0,00	607
Grupa 61	CHELTUIELI CU LUCRARILE SI SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	600,00	600,00	10 094,00	10 094,00	0,00	0,00	61
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	600,00	600,00	6 450,00	6 450,00	0,00	0,00	611
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	3 644,00	3 644,00	0,00	0,00	613
Grupa 62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	12 752,97	12 752,97	131 465,88	131 465,88	0,00	0,00	62
621	Cheltuieli cu colaboratorii	0,00	0,00	9 448,00	9 448,00	56 688,00	56 688,00	0,00	0,00	621

S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L. * Balanta de verificare * Iunie 2026 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
625	Cheltuieli cu deplasari, deplasari si transferari	0,00	0,00	1.041,52	1.041,52	5.481,06	5.481,06	0,00	0,00	625
625.01	Cheltuieli cu deplasari - deductibile	0,00	0,00	1.041,52	1.041,52	5.481,06	5.481,06	0,00	0,00	625.01
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	98,84	98,84	632,05	632,05	0,00	0,00	626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	43,69	43,69	265,20	265,20	0,00	0,00	627
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	2.120,92	2.120,92	68.399,57	68.399,57	0,00	0,00	628
628.02	Cheltuieli cu servicii buldoexcavator	0,00	0,00	0,00	0,00	24.500,00	24.500,00	0,00	0,00	628.02
628.05	Cheltuieli cu servicii intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131,62	1.131,62	0,00	0,00	628.05
628.06	Cheltuieli cu alte servicii prestate de terti	0,00	0,00	2.120,92	2.120,92	42.767,95	42.767,95	0,00	0,00	628.06
Grupa 63	CHETUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	0,00	2.381,57	2.381,57	6.372,21	6.372,21	0,00	0,00	63
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	2.381,57	2.381,57	6.372,21	6.372,21	0,00	0,00	635
635.03	Cheltuieli cu impozitele auto	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602,00	1.602,00	0,00	0,00	635.03
635.07	Cheltuieli cu alte taxe locale	0,00	0,00	2.381,57	2.381,57	4.770,21	4.770,21	0,00	0,00	635.07
Grupa 64	CHETUIELI CU PERSONALUL	0,00	0,00	147.868,00	147.868,00	916.419,00	916.419,00	0,00	0,00	64
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	123.243,00	123.243,00	761.352,00	761.352,00	0,00	0,00	641
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	0,00	0,00	21.680,00	21.680,00	136.900,00	136.900,00	0,00	0,00	642
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	21.680,00	21.680,00	136.900,00	136.900,00	0,00	0,00	6422
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	2.945,00	2.945,00	18.167,00	18.167,00	0,00	0,00	646
6461	Cheltuieli privind contributia asiguratorie de munca pentru salariat	0,00	0,00	2.945,00	2.945,00	18.167,00	18.167,00	0,00	0,00	6461
Grupa 68	CHETUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0,00	0,00	1.863,01	1.863,01	9.155,06	9.155,06	0,00	0,00	68
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru deprecieri	0,00	0,00	1.863,01	1.863,01	9.155,06	9.155,06	0,00	0,00	681
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizantilor	0,00	0,00	1.863,01	1.863,01	9.155,06	9.155,06	0,00	0,00	6811
6811.02	Cheltuieli cu amortizarea imobilizantilor corporale	0,00	0,00	1.863,01	1.863,01	9.155,06	9.155,06	0,00	0,00	6811.02
Grupa 69	CHETUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0,00	0,00	1.790,00	1.790,00	6.973,00	6.973,00	0,00	0,00	69
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	1.790,00	1.790,00	6.973,00	6.973,00	0,00	0,00	691
Clasa 7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	190.753,34	190.753,34	1.158.169,33	1.158.169,33	0,00	0,00	7
Grupa 70	CIFRA DE AFACERI NETA	0,00	0,00	190.744,48	190.744,48	1.157.065,01	1.157.065,01	0,00	0,00	70
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	190.744,48	190.744,48	1.158.844,21	1.158.844,21	0,00	0,00	704
704.01	Venituri din servicii prestate - Salubritate	0,00	0,00	96.785,74	96.785,74	1.003.604,21	1.003.604,21	0,00	0,00	704.01
704.02	Venituri din servicii prestate - Spatii Verzi	0,00	0,00	93.958,74	93.958,74	153.240,00	153.240,00	0,00	0,00	704.02
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	220,80	220,80	0,00	0,00	707
Grupa 76	VENITURI FINANCIARE	0,00	0,00	8,86	8,86	1.104,32	1.104,32	0,00	0,00	76

S.C. ECOSALUBRIS HARLAU S.R.L. * Balanta de verificare * Iunie.2026 *

Simbol cont	Denumire	Sold initial debitor	Sold initial creditor	Rulaj lunar debitor	Rulaj lunar creditor	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold final debitor	Sold final creditor	Simbol cont
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	8,86	8,86	71,27	71,27	0,00	0,00	766
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,05	1.033,05	0,00	0,00	767
Clasa 8	Conturi speciale	74.106,06	0,00	669,16	669,16	79.147,99	5.041,93	74.106,06	0,00	8
Grupa 80	Conturi in afara bilantului	2.810.220,74	0,00	669,16	669,16	2.815.262,67	0,00	2.815.262,67	0,00	80
803	Alte conturi in afara bilantului	2.810.220,74	0,00	669,16	669,16	2.815.262,67	0,00	2.815.262,67	0,00	80
8035	Obiecte de inventar date in folosinta	106.199,70	0,00	669,16	669,16	111.241,63	0,00	111.241,63	0,00	803
8038	Bunuri publice primite in administrare, concesiune si cu chirie	2.704.021,04	0,00	0,00	0,00	2.704.021,04	0,00	2.704.021,04	0,00	8038
8038 02	Mijloace de transport primite PV 23/47/20.02.2013	2.345.178,56	0,00	0,00	0,00	2.345.178,56	0,00	2.345.178,56	0,00	8038 02
8038 02 01	Autocamion cu tractiune 4x4 pt colectarea deseurilor	763.757,56	0,00	0,00	0,00	763.757,56	0,00	763.757,56	0,00	8038 02 01
8038 02 02	Autocamion cu tractiune 4x4 pt colectarea deseurilor	377.234,00	0,00	0,00	0,00	377.234,00	0,00	377.234,00	0,00	8038 02 02
8038 02 03	Autocamion cu tractiune 4x4 pt colectarea deseurilor	305.380,00	0,00	0,00	0,00	305.380,00	0,00	305.380,00	0,00	8038 02 03
8038 02 04	Autocamion cu tractiune 4x4 pt colectarea deseurilor	226.045,00	0,00	0,00	0,00	226.045,00	0,00	226.045,00	0,00	8038 02 04
8038 02 05	Autocamion cu tractiune 4x4 pt colectarea deseurilor	672.762,00	0,00	0,00	0,00	672.762,00	0,00	672.762,00	0,00	8038 02 05
8038 02 06	Autocamion cu tractiune 4x4 pt colectarea deseurilor	763.757,56	0,00	0,00	0,00	763.757,56	0,00	763.757,56	0,00	8038 02 06
8038 03	Prescontiner de 8 mc cu presa integrata	49.038,47	0,00	0,00	0,00	49.038,47	0,00	49.038,47	0,00	8038 03
8038 04	Pubele in custodie de la Primaria Harlau	239.637,46	0,00	0,00	0,00	239.637,46	0,00	239.637,46	0,00	8038 04
8038 04 01	Pubele de 1100 l noi	85.790,66	0,00	0,00	0,00	85.790,66	0,00	85.790,66	0,00	8038 04 01
8038 04 02	Pubele de 240l noi	32.508,00	0,00	0,00	0,00	32.508,00	0,00	32.508,00	0,00	8038 04 02
8038 04 03	Pubele de 120l noi	121.338,80	0,00	0,00	0,00	121.338,80	0,00	121.338,80	0,00	8038 04 03
8038 05	Lucrari de reparatii curente la sediul social	70.166,55	0,00	0,00	0,00	70.166,55	0,00	70.166,55	0,00	8038 05
891	Bilant de deschidere	0,00	2.736.114,68	0,00	669,16	0,00	2.741.156,61	0,00	2.741.156,61	891
TOTAL		3.449.221,14	3.449.221,14	1.570.793,98	1.570.793,98	13.050.329,74	13.050.329,74	3.494.026,45	3.494.026,45	TOTAL

ADMINISTRATOR,

Ec MELNICIU GABRIEL ALEXANDRU

CONTABIL SEF,
Ec CRISTEA CRISTINA