

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI PENTRU ANUL 2020

DESTINATIA					SUMA
					(-LEI-)
Profit	brut	inregistrat	la	31.12.2020	541,046.00
Impozit	pe	profit-	reglat	la 31.12.2020	86,627.00
Provizion	pentru	prime	partic. salariatii	la profit- 10%	45,250.00
Rezerva				legala	0.00
Acoperirea		pierderii		contabile	0.00
Dividende/ varsaminte	cvenite bugetului local – 50% (prof.brut				270,523.00
Alte rezerve – sume ramase	ptr. constit. fd. Investitii la disp. Societății				138,646.00

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PENTRU ANUL 2020

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1	Cifra de afaceri neta	6,957,689	6,897,521
2	Costul marfurilor vandute si servicii prestate 3+4+5	5,004,921	4,934,403
3	Cheltuieli cu activitatea de baza	5,473,672	4,156,979
4	Cheltuieli auxiliare	347,533	302,716
5	Cheltuieli indirecte de productie	403,038	474,708
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete 1-2	1,952,768	1,963,118
7	Cheltuieli de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administratie (inclusiv- chelt. Colaboratori/ maj si pen/chelt cu imp.prof)	1,272,418	1,425,215
9	Alte venituri de exploatare și financiare	16,126	3,143
10	Rezultatul brut al societatii la 31 decembrie a anului fiscal	696,476	541,046

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR PENTRU ANUL 2020

Creante	sfarsitul exercitiului financiar	LEI	
		Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	5,747,724	5,745,724	0
Clienți :	5,649,288	5,649,288	0
din care : cu termen depășit fata de scadenta-	2,178,055	2,178,055	
Creante in legatura cu bugetul statului și bugetul asig. soc.	91,836	91,836	0
Creante in legatura cu personalul	4,600	4,600	0
Altele	2,000		0
Datorii	sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	2,198,030	1,955,851	242,179
Furnizori	270,186	270,186	0
din care :	0	0	
Datorii in legatura cu personalul	90,146	90,146	0
Datorii in legatura cu bugetul statului	989,431	989,431	0
Alte datorii	848,267	606,088	242,179

NOTA 6. PRINCIPII , POLITICI SI METODE CONTABILE PENTRU ANUL 2020

Organizarea si tinerea contabilitatii s-a facut conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. A fost respectata toata legislatia cu privire la inregistrarea ,intocmirea si raportarea situatiei financiare a societatii asa cum este reglementata si de OMFP 1802/2014. Societatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii, aceasta presupunand ca entitatea isi continua in mod normal functionarea. Au fost respectate si celelalte principii contabile - al permanentei metodelor prin pastrarea consecventa a metodelor de evaluare de la un exercitiu financiar la altul – al prudentei, prin respectarea inregistrarii in contul de profit si pierdere, prin evidentierea datoriilor in mod corect pentru anul financiar finalizat – al independentei exercitiului prin inregistrarea la timp, cronologic a veniturilor inregistrate, indiferent de data incasarii lor ca si a cheltuielilor, indiferent de data platii lor – principiul evaluarii- principiul intangibilitatii- principiul necompensarii , care in totalitatea lor se refera la respectarea inregistrarii contabile pentru reflectarea corecta, separata, al necompensarii elementelor de activ sau datorii , nemodificarea politicilor contabile pe parcursul anului financiar incheiat. Urmare celor mentionate anterior nu au existat abateri de la politicile si metodele contabile.

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI PENTRU ANUL 2020

Capitalul social vărsat este de 143.637 lei conform HCL NR. 13/29.01.2010

Capitalul social subscris de 143.637 lei este impartit in 143.637 parti sociale egale a cate 1 leu fiecare si este detinut in intregime de CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TARGOVISTE.

Pe parcursul anului financiar 2020 nu au fost emise actiuni sau obligatiuni si nu au existat actiuni rascumparabile.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII - AN 2020

Numărul mediu de salariați în anul 2020 a fost de 101 persoane (fata de un numar de 106 persoane in an 2019). La 31 Decembrie 2020 societatea se inscrie cu un efectiv de salariați in numar de 103 persoane, numar ce va fi majorat în anul 2021, prin incadrarea unui numar de aproximativ 15 salariați la activitatea de amenajare și intretinere Spatii Verzi pentru perioada trim II-III- CIM pe perioada determinata, perioada de vârf a lucrarilor de intretinere . Incadrarea personalului va fi făcută în acest mod,prin contracte de munca pe perioade determinate- 3 luni- cu posibilitatea prelungirii acestora în conformitate cu legislatia în vigoare- L. 53/2003-actualizata- și funcție de rezultatele financiare ale societății- realizarea productivitatii muncii, a nr. mediu de personal și a indicatorilor de performanța ce vor fi aprobați în BVC-ul anului 2021. Situatia se decide la nivelul compartimentului, pastrarea sau renuntarea la aceștia etc. pe baza unor criterii stabilite și analizate cu sindicatul societății.

Salarii plătite (net) sau de platit (include salariul net al lunii decembrie 2019, achitat in luna ianuarie 2020 și salariul net al lunii decembrie 2020 care se achita în luna ianuarie 2021)	4,312,157
Valoarea tichetelor de masa / vacanța acordate	517,550
Cheltuieli de natura salariala cu colaboratorii	70,200
Cheltuieli cu asigurarile ,protecția sociala și cota asiguratorie de	137,162

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2020, au fost afectate- mărite de cresterile obligatorii salariale de la 01

Cheltuiala salariala	2019	2020
Cheltuieli cu salariile personalului (inclusiv contractul de	4,241,726	4,208,693
Cheltuieli cu tichetele de masa / vacanța	502,045	517,550
Cheltuieli cu primele-profitul repartizat și achitat (ptr. An 2019)	42,714	41,500
Contributia unitatii la asigurarile sociale	18	0
Contributia unitatii pentru protecția sociala	0	42,009
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale (CAM)	95,684	95,153
TOTAL	4,882,187	4,904,905

NOTA 9. EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI – AN 2020

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

$$a) \text{ indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6,302,534}{2,131,938} = 2.956$$

$$\text{b) indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6,128,443}{2,131,938} = 2.875$$

2. INDICATORI DE RISC – NU ESTE CAZUL.

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Viteza de rotatie a stocurilor – NU ESTE CAZUL.

b) Viteza de rotatie a debitelor – client

$$\text{VRC} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{5,495,273}{6,897,521} = 290.796$$

c) Viteza de rotatie a creantelor – furnizor

$$\text{VRF} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{131,880}{1,856,656} = 25.926$$

d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\text{VRAI} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6,897,521}{1,925,120} = 3.583$$

4. INDICATORI DE PROBABILITATE

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\text{RCA} = \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{541,046}{5,808,234} = 0.093$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\text{MB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{541,046}{6,897,521} = 7.844$$

NOTA 10. ALTE INFORMATII PENTRU ANUL 2020

a) Sediul social : Targoviste – Matei Basarab nr. 76 A- modificat după finalizarea contractului de delegare de gestiune- 15.09.21
 Forma juridica : SOCIETATE PE ACTIUNI – CAPITAL INTEGRAL DE STAT DETINUT DE C.L. TARGOVISTE
 C.U.I. : 17870232 ATRIBUT FISCAL RO
 Societatea deține valoarea de 100 lei, drept acțiuni la S.C. Municipal Security S.R.L, societate ce aparține tot de C.L.

Activitatea principala : 8130 Activitati de intretinere peisagistica

b) Elementele patrimoniale sunt exprimate in moneda nationala

c) Impozitul pe profit : 86,627.00 LEI

d) Cifra de afaceri : 6,897,521.00 LEI

e) Componenta veniturilor :

-venituri din prestari servicii :	6,897,521.00	LEI
-venituri din majorari	314,605.00	LEI
-alte venituri din exploatare și financiare:	206,542.00	LEI

Societatea a înregistrat venituri diminuate fata de anul anterior deoarece situația din starea de urgență, completata ulterior cu starea de alerta și toată starea pandemiei derulata pe parcursul anului a făcut ca numărul de salariați propus a fi atins de societate, nu a fost realizat. Deși s-a dat prin ziarele locale anunturi de angajare, anexa 1b la somaj cu posturi vacanțe, nu au existat prea muți doritori, muncitori necalificați care sa folosească utilajele de mica mecanizare, iar cei care s-au prezentat, de cele mai multe ori au renunțat după prima săptămâna de plata. Munca cu utilajele pe parcursul perioadei cu temperaturi ridicate i-au făcut sa părăsească societatea. Urmare acestui fapt productivitatea realizata, prin venituri mai mici ,

De asemenea din aceleași motive, situația dificila economica la nivel national și societatea ECO-SAL 2005 S.A. a fost afectată. Au fost cazuri de majorare de cheltuieli, în primul rând datorită evoluției cu plus a cursului euro care a influențat creșteri de preturi la multe elemente, materiale , asigurari auto obligatorii, rate cuantificate în aceasta moneda. Totodata a trebuit sa fie făcută în conformitate cu legislatia în vigoare la fiecare moment, achiziția de materiale igienico-sanitare peste cele obligatorii și prevazute prin CCM 2017-2021, pentru COVID 19, începând de la combinezoane pentru partea de dezinfectie birouri sediu, clădiri Sera, stradala, materiale igienico-sanitare pentru dezinfectia mâinilor , autovehiculelor folosite pentru transportul personalului (toate cabinele inclusiv la cele de transport materiale) , măști faciale și mănuși protecție.

DIRECTOR,
Ing. Beju Eduard Ionut

CONTABIL SEF,
ec. Nastasia Elena

