

**AVIZAT DE LEGALITATE,  
SECRETARUL GENERAL  
AL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,  
jr. Chiru-Cătălin Cristea**

**PROIECT DE HOTĂRÂRE  
privind aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2021  
ale societății ECO-SAL 2005 S.A. Târgoviște**

Consiliul Local Municipal Târgoviște, întrunit în ședința ordinară a lunii aprilie 2022, având în vedere:

- Raportul de specialitate înregistrat sub nr. 13246/18.04.2022, întocmit în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (8) lit. b) din Codul administrativ, adoptat prin O.U.G. nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile O.G. nr. 94/2004 privind reglementarea unor măsuri financiare, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- Avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului Local Municipal Târgoviște;
- Prevederile art. 129 alin. (2) lit. a) și alin. (3) lit. d) din Codul Administrativ Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (3) lit. a) coroborat cu dispozițiile art. 5 lit. cc) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul Administrativ adoptat prin OUG nr. 57/2020, cu modificările și completările ulterioare, adoptă următoarea

## HOTĂRÂRE :

**Art. 1** Se aprobă situațiile financiare (bilanț, cont de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate), politicile contabile și notele explicative, pentru anul 2021, ale societății ECO-SAL 2005 S.A. Târgoviște, conform anexelor 1 și 2.

**Art. 2** Se aprobă raportul Auditorului Financiar și raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2021 ale societății ECO-SAL 2005 S.A. Târgoviște, conform anexelor 3 și 4.

**Art. 3** Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se obligă societatea ECO-SAL 2005 S.A. Târgoviște, Direcția Economică și pentru comunicare, Secretarul General al Municipiului Târgoviște.

**INIȚIATOR,  
PRIMARUL MUNICIPIULUI TÂRGOVIȘTE,  
jr. Daniel-Cristian Stan**

### Red. D.I.

<b>Compartimentul de resort căruia i-a fost transmis prezentul proiect</b>		<b>Termen limită depunere raport de specialitate</b>
		<b>13 mai 2022</b>
Direcția Economică	<b>X</b>	
<b>Comisia de specialitate căreia i-a fost transmis prezentul proiect</b>		
Comisia nr. 1	<b>X</b>	
Comisia nr. 2		
Comisia nr. 3		
Comisia nr. 4		
Comisia nr. 5		

**ECO-SAL 2005 S.A.**

**TARGOVISTE**

Nr. ....

**APROBAT**

**PRIMAR,**

**jr. Daniel-Cristian STAN**

## **R A P O R T**

### **privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2021 la ECO – SAL 2005 S.A.**

ECO-SAL 2005 S.A. Targoviste, inregistrata la Registrul Comertului la nr. J15/ 871 / 2005, cu cod unic de inregistrare 17870232 si atribut fiscal RO, este societate cu capital integral de stat si are ca actionar unic Consiliul Local al Municipiului Targoviste.

Obiectul principal de activitate al societatii in conformitate cu cod CAEN 8130 este -activitati de intretinere peisagistica. Pe lângă obiectul principal de activitate, societatea are în secundar și Curățenie în Pietele și Oborul din Municipiul Targoviste.

Din septembrie 2018 , societatea are întocmit un contract de prestari servicii astfel încât își indeplinește obiectul principal de activitate și cel secundar pe principiul continuitatii. Contractul de prestari servicii are atasat un regulament care stabilește modul de efectuare, urmărire, facturare a lucrarilor executate. Se emit comenzi lunar sau ori de câte ori este nevoie, funcție de situație și sunt stabilite obiectivele urmărite. Tarifele practicate în perioada analizata sunt cele aprobate în luna mai 2018 și reconfirmate valoric, ritmicitate prin aprobarea tot de C.L. în luna septembrie 2018 odată cu noul contract de prestari servicii.

Societatea functioneaza și respecta legislatia în vigoare : Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale cu modificarile și completarile ulterioare, Ordinul nr. 502 / 2001 - care aproba normele metodologice de aplicare in domeniul serviciilor publice de gospodarie comunală , OUG. 109/2011- privind guvernanta corporativa, prevederile OUG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei economico – financiare si alte dispozitii cu caracter financiar, aprobate prin Legea nr. 227/2015-Codul Fiscal cu completarile ulterioare și Legea anuala a Bugetului de Stat.

Societatea are încheiat Contractul Colectiv de Munca pentru perioada 2017-2022 , înregistrat la I.T.M. Dambovita sub nr. 64/03.07.2017 document care stabilește, în baza legislatiei în vigoare, în principal Legea nr. 53/2003- Codul Muncii - R, dar și altele de specialitate, care reglementeaza disciplina în munca pentru toți salariatii, obligatiile de ambele părți- angajați și angajator . Are atasat un numar de documente ca și anexe, stabilite și aprobate de comun acord -societate și sindicat, începând cu partea de salarizare pana la obligații și functionare, documente solicitate de ITM Dambovita drept explicații și motivare.

Organizarea si conducerea contabilitatii financiare se realizeaza in baza Legii nr. 82/1991- republicata, cu respectarea legislatiei in vigoare, Legea 227/2015, republicata in conditiile principiului continuitatii, OMFP nr. 1802/2015 privind aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene precum și a altor reglementari aparute pentru

intarirea disciplinei financiare- OUG 26/2013, OMFP. nr. 3818/ 2019 ( nemodificat la data intocmirii prezentului ) de intocmire a BVC- ului anual și a Legi Bugetului anuala .

In anul 2021 ECO-SAL 2005 S.A. Targoviste a obtinut urmatoarele rezultate, prezentate pe scurt:

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI	REALIZAT AN 2020	REALIZAT AN 2021
1.	<b>CIFRA DE AFACERI din care :</b>	<b>6.897.521</b>	<b>7.344.885</b>
1.1	VENITURI DIN PRESTARI SERVICII	6.429.290	6.610.108
1.2	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR FINITE	468.231	734.777
2.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	206.542	148.659
3.	VENITURI DIN DOBANZI SI PENALITATI	314.605	176.174
4.	VENITURI FINANCIARE	3.143	4.073
5.	<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>7.421.811</b>	<b>7.673.791</b>
6.	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care :</b>	<b>6.909.424</b>	<b>7.429.441</b>
6.1	CHELTUIELI CU STOCURILE	495.058	652.752
6.2	CHELTUIELI CU PERSONALUL	4.904.905	4.557.129
6.3	CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE	876.293	781.775
6.4	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE SI PROVIZIOANE (- include și cheltuielile cu partea neamortizata a bunurilor cedate proprietarului )	633.168	1.437.785
7.	CHELTUIELI FINANCIARE	16.591	59.809
8.	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>6.921.015</b>	<b>7.489.250</b>
9.	<b>PROFIT BRUT</b>	<b>495.796</b>	<b>184.541</b>
10.	<b>IMPOZIT PROFIT</b>	<b>86.627</b>	<b>173.729</b>
11.	<b>PROFIT NET</b>	<b>409.169</b>	<b>10.812</b>

Urmărind elementele economice de mai sus se constata ca exista o diferenta intre veniturile realizate în anul de analiza -2021 și cele realizate anterior an 2020, justificata astfel:

-veniturile din prestari servicii, lucrările efectuate conform contract de prestari servicii, sunt majorate fata de an precedent și punem asta pe ritmicitatea executata la anumite lucrări, lucrul suplimentar în zilele de sâmbăta sau ore peste program pe timpul verii și pana toamna târziu. S-a lucrat peste program pentru indeplinirea comenzilor asumate și datorită lipsei de personal programat.

-veniturile din vanzarea de produse finite, material dendrofloricol, au crescut fata de anul precedent, datorită eliminarii din teren a intregului material dendrofloricol. Lucrări de reamenajare fiind făcute la un numar mai mare de spatii verzi existente;

-veniturile din penalitati și dobanzi pentru incasarea peste termenul de scadenta al creantelor, au fost diminuate fata de an precedent, încasările fiind periodice, susținute de la toți clientii societății în perioada pentru care au fost intocmite calculele, ar fi principala cauza. De asemenea precizam ca intocmirea de facturi de accesorii se face în anul curent , pentru anul precedent, urmărind incasarea facturilor și intocmirea de accesorii după plata lor, dar cu incadrarea în termenul de prescriptie. Au existat minute de esalonare a datoriilor cu clientii societății, respectate în timp, astfel încât au fost limitate accesoriile ce se puteau efectua .

Veniturile inregistrate depasesc valorile propuse spre realizare, iar la analiza indeplinirii BVC-ului pentru anul 2021 în conformitate cu art. 11 al O.U.G. 26/2013, fiecare capitol este explicat. Veniturile realizate se constata ca sunt cu 3,395% mai mari fata de an precedent- 2020.

Rata profitului net este diminuata fata de anul precedent datorită faptului ca în perioada analizata - an 2021, veniturile din activitatea de baza , nu au avut cresteri care sa acopere partea de cheltuieli de exploatare , suplimentare – partea neamortizata a bunurilor cedate proprietarului , aparute pe parcursul anului . Se constata ca astfel cheltuielile totale depășesc ca și realizare procentuala – 107,389 % fata de 103,395 %.

În anul 2021 în conformitate cu formularul nr. 10 la situatiile financiare anuale, se constata o diminuare a capitalurilor proprii , datorata reducerii rezultatului brut. Valoarea micșorata reprezintă un procent de 4,47 %.

Din același formular la analiza elementelor bilantiere, se constata ca societatea are o diminuare la activele imobilizate, asta datorata finalizarii și puneri în opera a imobilizarilor aflate anterior în curs. Acestea reprezentau lucrările executate la cladirile din strada Matei Basarab nr. 76 A.

Precizam de asemenea ca în același formular 10- bilant se constata ca societatea deține la finele anului stocuri de materii prime, materiale, obiecte de inventar în depozit, bonuri de carburanti și lubrefiantii în suma de 180.932,00 lei ( 160.298,00 lei stocuri și BCF-uri, în formular 10- rd. 40/ partial- 20.634,00 lei). Stocurile pentru materiale de baza sunt cele strict necesare pentru anotimpul rece precum și lucrările executate pe Curățenie Piete și Obor, aflate în execuție. Precizam ca societatea nu lucrează pe stocuri și implicit nu are la acestea mișcare lenta sau nu exista bunuri fără mișcare dovada fiind documentele - P.V-urile încheiate la inventarierea anuala a patrimoniului ( aprobata în luna aprilie 2022 prin hotărârea Consiliului de Administratie cu nr. 9), pe fiecare gestiune- conturi de stocuri- în parte. Achizițiile de materii prime, materiale, imobilizari corporale, carburanti și lubrefiantii etc. au la baza referatele intocmite, funcție de lucrările în execuție, respectand prevederile BVC-ului anual , vizate de control financiar preventiv pentru necesitate și oportunitate .

Fata de anul precedent - 2020, elementul „creante” este diminuat, incasarea de sume reprezentând datoriile clientilor noștri având un ritm sustinut .

Diminuare majora are și elementul de „ datorii : sumele care trebuie plătite într-o perioada de pana la 1 an », pentru ca la data de 31.12 2021, societatea nu mai inregistreaza plati restante la Bugetul de Stat, Bugetul Asigurarilor Sociale sau Bugetul Local. Încasările din serviciile prestate , așa cum am explicat la elementul de creante, a făcut sa respectam și sa achitam la timp esalonarea intocmita cu aceste organisme. La finele anului rămân drept datorii sumele rezultate, urmare inchiderii anuale pentru TVA, salarii, impozitul pe profit, scadenta de plata a acestora fiind în an 2022. Partea de TVA și datoriile din cheltuielile cu personalul au fost achitate , pana la data prezentului, în termenul legal de scadenta, urmând ca și impozitul pe profit al carui termen este luna iunie 2022, sa fie achitat la timp.

Au fost achitate la timp, fără sa ne inscriem cu restante , creditul și leasing-urile inregistrate. În cursul anului 2022-luna iulie exista scadenta la linia de credit iar în luna septembrie are finalitate creditul înregistrat la GARANTIBANK. Functie de situația economica a societății, de lichiditatile necesare achitarii datoriilor inregistrate la acel moment, ne vom adresa pentru prelungirea lor, suplimentare de sume, funcție de caz.

***Indicatorii de performanta - economico - financiari la data de 31.12.2021 se prezinta dupa cum urmeaza :***

### **I OBIECTIV – Plata datoriilor la BUGETUL DE STAT, BUGETUL ASIGURARILOR SOCIALE SI FONDURI SPECIALE, BUGETUL LOCAL**

Plata tuturor datoriilor către Bugetul de Stat, Bugetul Asigurarilor Sociale de Stat si Fondurile speciale , au fost achitate în totalitate, prin respectarea esalonarilor intocmite și care au avut finalitate în luna decembrie 2021.

### **II CRITERII DE PERFORMANTA**

#### **Indicatori :**

- Rata profitului net = Profit net / V.T x 100 = 0,14 % – realizat , fata de o propunere de 5% ;
- Productivitatea muncii = V. Expl. / Nr. Sal = 82.470 lei/ salariat- realizat , fata de un planificat de 74.187,00 lei;
- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = Ch. Totale / V. Totale = 975,952 lei - realizat, fata de cele planificate de 936,794 lei;
- Perioada de rambursare a datoriilor = Sold mediu datorii / C.A. \*365 zile = 14,52 zile – realizat fata de 90 zile planificate;
- Perioada de recuperare a creantelor = Sold mediu creante / C.A. \*365 zile = 258,53 zile – realizat fata de 180 zile planificate.

### **III INDICATORI GENERALI**

**Masurarea și gestiunea calitatii serviciilor de intretinere peisagistica,** activitate de baza , punctele **a – d** , sunt realizate în proportie de 100% .

#### **NOTA :**

Fata de datele prezentate mai sus precizam :

- Profitul net realizat de societate în anul 2021 este de 10,812 mii lei fata de o suma previzionata în cuantum de 382,406 mii lei, în minus cu 371,594 mii lei. Cheltuielile realizate , peste estimat cu 7,717% au dus la acest rezultat. Explicam în detaliu realizările ca și cheltuieli pe elemente în raportul la executia BVC, și aratam ca o influența majora a avut-o cheltuiala ca parte neamortizata pentru mijloacele fixe,

restituite proprietarului. Acestea au avut influența și asupra cheltuielilor nedeductibile fiscal, ducând la majorarea impozitului pe profit;

- Cheltuiala la 1000 lei , depasita în realizat fata de prognozat , completeaza indicatorii nerealizati din aceeași cauza, majorare cheltuieli, nu cu același coeficient ca și veniturile, cauza depasirii fiind data de partea neamortizata a bunurilor, așa cum s-a explicat anterior;

-Perioada de rambursare a datoriilor de către societate a fost indeplinit funcție de obligatiile inscrite in contractele comerciale cu furnizorii sai , sau ca urmare a intelegerilor partilor. Facem precizarea ca achizițiile de materii prime, materiale, bunuri se fac funcție de necesitati pentru fiecare moment, neexistand la nivelul societății, așa cum s-a constatat la inventarierea patrimoniului pentru anul 2021, bunuri cu mișcare lenta sau fără mișcare, așa cum am prezentat și anterior. De asemenea precizam ca a fost achitat în limita posibilităților și conform intelegerilor, furnizorul de reparații de utilaje de mica mecanizare, instrumente fără de care activitatea ar fi fost stagnata. Prioritar, a fost achitat furnizorul de carburant , element de baza la utilajele sau mijloacele de transport pentru funcționare, furnizorul de gaz ( ianuarie-aprilie) și alte utilitati . De asemenea a fost finalizata reparația, la mijloace fixe- clădiri, puse în funcțiune alături de alte bunuri adiacente lor, pentru utilitatile specifice ( instalatie gaze, en electrică, internet, apa, fosa septica etc ), ceea ce a făcut posibila mutarea efectiva a sediului social al societății.

Societatea nu se inscrie cu termene depasite la contractele de credite sau leasing-urile efectuate pentru achiziție de mijloace fixe sau plati de datorii fiscale.

Au fost efectuate achizitii, pe întregul parcurs al anului pentru materiale de protecția sanitara sau igienico-sanitare, al caror furnizori au dorit plati „pe loc”, materiale ce trebuiau achizitionate datorită pandemiei cu COVID 19 , asta începând de la decretarea starii de urgența , alerta și pana în martie 2022. Ne referim la materiale de dezinfectie clădiri, echipamente de protectie pentru personalul ce a efectuat astfel de lucrări, masti faciale si mănuși de unica folosinta, toate acestea funcție de situație și condiții.

- Perioada de recuperare a creantelor, este un indicator neideplinit din cei cinci de la cap. II Criterii de performanța. Precizam ca intarzierile la plata serviciilor prestate către principalul client Primaria Municipiului Targoviste, nu înseamnă ca nu au existat plati efectuate, dar acestea ca și imputatie au fost indreptate către perioade precedente, adică spre soldul existent la 01.01.2021. Analizand valoarea facturilor emise, pe scadenta lor, comparativ cu încasările/platile efectuate de clientii noștri, constatam ca valoarea primelor/facturilor emise este mai mica decât a incasarilor pe parcursul anului 2021.

Pe parcursul anului 2021 prin UAT au existat compensari cu sume pe care le datoram furnizorilor de prestari servicii sau la Bugetul de Stat și Bugetul Asigurarilor Sociale, lucru ce a dus implicit și la diminuarea datoriilor, către stat , considerabil.

- Indicatorul de productivitate a muncii are un coeficient de realizare de 111,65 % asta datorită faptului ca societatea a majorat venituri totale realizate cu un numar de personal sub prognozat. A fost posibil prin incadrarea de zilieri, pe perioade limitate de zile conform legislatiei în vigoare și prin lucrul suplimentar, pentru care au fost acordate zile libere plătite, când timpul era nefavorabil lucrului la spatii verzi.

Prin BVC-ul anului 2021, societatea considera ca se va inscrie cu un numar mediu de salariati de. 100 persoane dar nu a putut fi realizat , cu toate incercarile, anunturi în presa, anexa de locuri vacante înaintata la Agenția Judeteana Pentru Ocuparea Forței de Munca Dambovita, esuate. S-au prezentat spre angajare, persoane care după plata primei săptămâni au preferat sa părăsească societatea, fie ca era greu lucrul cu utilajele sau situația platilor era mult sub cât ar fi considerat ca trebuie sa fie plătiți. Mentionam ca și în acest an , pana la momentul intocmirii raportului, deja procedura de recrutare salariati ca și deserventi ai utilajelor de mica mecanizare,

muncitori necalificati, a fost efectuata ( chiar de la începutul lunii februarie) și va continua în perioada următoare.

Din aceasta analiza se verifica modul de neindeplinire a unor puncte despre care am vorbit pe parcursul raportului și consideram ca aceasta situație nu a depins direct de conducerea societății.

### **Indicatorii generali - Masurarea și gestiunea calitatii serviciilor de intretinere peisagistica**

**Indicatorii generali** au fost realizati 100%, inclusiv punctul care reprezintă „ valoarea totala a facturilor incasate, raportate la valoarea totala a facturilor emise, să fie egala, valoric”, explicatia și valorile fiind prezentate la paragrafele anterioare.

Au existat în anul 2021, calificari de „ drujbist », un numar de 9 persoane, meserie solicitata în societate la lucrările executate curent, toaletari și doborari arbori la Comp. Spatii Verzi.

Sumele incasate în perioada ianuarie 2021 – decembrie 2021 au fost de 9.558,624 mii lei, fata de facturi emise în aceeași perioada în suma de 8.682,372,00 lei. Precizam ca încasările nu sunt în contrapartida cu facturile emise, ci le explicam ca atare, tinand cont de indicatorii asumati, ele reprezintă și parte din soldul existent la începutul perioadei de analiza

Referitor la personalul existent, societatea a înregistrat la finele anului 2021 un numar mediu de personal de 93 salariati, mai puțin cu 7 persoane, fata de cel propus .

Pentru anul 2021 societatea a realizat BVC -ul pe baza Lg. nr. 15/2021 legea bugetului art 48 alin 1-4 , a Ordinului nr.3818/30.12.2019 a OUG 26/2013 . Elementele de calculatie sunt analizate în amanunt si justificate in executia B.V.C-ului pentru anul 2021.

În anul 2021, salariatilor li s-au acordat tichete de masa lunar, în limita stabilită de lege, cu aprobarea Consiliului de Administratie al societății, în baza CCM 2017-2022 și a propunerilor BVC -ului pe an 2021. De asemenea în conformitate cu prevederile aceluiasi document -Contractul Colectiv de Munca pentru anul 2017-2022, au fost acordate ajutoare sociale, functie de nivelul lichiditatilor la momentul solicitarii și respectand incadrarea în limitele fiscale – Lg. 227/2015-Cod Fiscal, echipament de protectie , funcție de anotimp și materiale igienico-sanitare urmărind aceleași criterii. Suplimentar au fost acordate materiale de igienizare mâini , pentru spatii inchise ale mijloacelor de transport , masti faciale, si mănuși de unica folosinta, începând cu luna martie 2020, de la aparitia Decretului nr. 195/16 martie 2020, privind instituirea starii de urgența pe teritoriul Romaniei. Acelasi lucru s-a petrecut și după aparitia Hotărâri nr. 24/14 mai 2020 privind aprobarea instituirii starii de alerta, continuandu-se pana în martie 2021.

Pentru anul 2022, societatea își propune continuarea activitatii și realizarea indicatorilor - elementelor de venituri și cheltuieli propuse prin B.V.C-ul anului 2022, aprobat în conformitate cu H.C.L. nr.120/ 29.03.2022

Cu privire la SCIM în conformitate cu OMFP nr. 600/2018, societatea are realizat modul de analiza, decizii cu comisia de implementare, registrul operatiunilor, politicile și procedurile legale, codul de etica, funcție de modul de organizare al societății, urmărind organigrama și structura compartimentala, repartizand acesta sarcina , prin fisa postului unui salariat- inspector . Lunar odată cu pontajele pentru lichidarea perioadei precedente, se intocmesc și prezinta spre arhivare rapoartele zilnice cu activitățile realizate de întreg personalul compartimentelor functionale ale societății. Personalul din execuție-inspectorii, șefi formatie, intocmeste zilnic raportul de activitate pe lucrările executate, document verificat în conformitate cu Regulamentul anexa la Contractul de Prestari Servicii încheiat cu clientul principal al societatii- P.M.Tgv. de un reprezentant



al acestuia, acesta stand ulterior la baza întocmirii situației de lucrări zilnice, situației de plată lunară și a P.V. general de activitate și facturării.

De asemenea societatea realizează C.F.G.-ul, prin personalul propriu, pe baza planului de control trimestrial, semestrial și anual.

ECO-SAL 2005 S.A. având în vedere prezentarea sumară a realizărilor și etapelor parcurse ca și activitate în vederea derulării acestora, nu numai cantitativ-valoric ci și calitativ, **supune analizei și aprobării dumneavoastră următoarele :**

- **indicatorii menționați cu realizările lor;**

- **cheltuielile nedeductibile fiscal, în suma de 946,514 mii lei** din care cheltuielile cu deductibilitate parțială în conformitate cu Codul Fiscal- Lg. 227/2015-R. în valoare de 50,034 mii lei . Diferența de 896,480 mii lei o reprezintă cheltuielile nedeductibile fiscal pentru partea neamortizată și cota de TVA aferentă, a mijloacelor fixe ce au fost date în administrare și restituite în luna mai 2021, proprietarului.

- **repartizarea profitului net realizat în anul 2021**, având în vedere legislația în vigoare- OG 64/ 2001 actualizată ,OUG 49/2008 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, OG 61/2004 - pentru modificarea alin. (1) al art. 1 din Ordonanța Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , OG 94/2004 - privind reglementarea unor măsuri financiare , în următoarea proporție :

- dividende cuvenite bugetului local , suma totală a profitului net – 10,812 mii lei;

Supunem totodată spre analiză și aprobare documentele prezentate și anexate după cum urmează :

- **situațiile financiare anuale – bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate, pentru anul 2021 ;**

- **politicile contabile și notele explicative la situațiile financiare încheiate la 31.12.2021 ;**

- **raportul auditorului financiar pentru anul 2021 ;**

- **rapoartele cu privire la situațiile financiare întocmite pentru anul 2021 de către Consiliul de Administrație al ECO- SAL 2005 S.A. , funcțional în anul 2021 și al conducerii societății.**

PRIMARIA MUNICIPIULUI TARGOVISTE

ECO-SAL 2005 S.A

VICEPRIMAR

DIRECTOR

jr. Catalin RADULESCU

Conf. dr. ing. Traian Daniel IVANOVICI

DIRECTOR ECONOMIC

CONTABIL SEF,

ec. Silvana Ecaterina MARIN

ec. Elena NASTASIA