

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI PENTRU ANUL 2018

DESTINATIA						SUMA
						(-LEI-)
Profit brut inregistrat la 31.12.2018						759.586,00
Impozit pe profit-reglat la 31.12.2018						125.586,00
Provizion pentru prime partic. salariatii la profit- 10%						42.714,00
Rezerva legala						0,00
Acoperirea pierderii contabile						0,00
Dividende/ varsaminte convenite bugetului local - 50%						295.664,00
Alte rezerve – sume ramase ptr. constit. fd. Investitii la disp. Societății						295.622,00

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PENTRU ANUL 2018

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1	Cifra de afaceri neta	4.836.096	6.910.031
2	Costul marfurilor vandute si servicii prestate 3+4+5	4.174.593	5.972.179
3	Cheltuieli cu activitatea de baza	3.979.342	5.390.777
4	Cheltuieli auxiliare	200.352	215.600
5	Cheltuieli indirecte de productie	190.080	365.802
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete 1-2	661.503	937.852
7	Cheltuieli de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administratie (inclusiv- chelt. Colaboratori/ maj si pen/chelt cu imp.prof)	194.569	185.036
9	Alte venituri de exploatare și financiare	2.219	6.770
10	Rezultatul brut al societatii la 31 decembrie a anului fiscal	469.153	759.586

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR PENTRU ANUL 2018

LEI

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	5.118.089	5.118.089	0
Clienți :	5.051.164	5.051.164	0
din care : cu termen depășit fata de scadenta- bugetul local	2.465.934	2.465.934	
Creante in legatura cu bugetul statului	59.625	59.625	0
Creante in legatura cu personalul	5.300	5.300	0
Altele	2.000	2.000	0
Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	928.399	928.399	0
Furnizori	437.098	437.098	0
din care : cu termen depășit fata de scadenta	0	0	
Datorii in legatura cu personalul	85.456	85.456	0
Datorii in legatura cu bugetul statului	404.855	404.855	0
Alte datorii	990	990	0

NOTA 6. PRINCIPII , POLITICI SI METODE CONTABILE PENTRU ANUL 2018

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 2018

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

Pe parcursul anului financiar 2018 nu au fost emise actiuni sau obligatiuni si nu au existat actiuni rascumparabile.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII - AN 2018

Numărul mediu de salariați în anul 2018 a fost de 105 persoane (fata de un numar de 92 persoane in an 2017). La 31 Decembrie 2018 societatea se inscrie cu un efectiv de salariați in numar de 113 persoane, numar ce va fi majorat în anul 2019, prin incadrarea unui numar de aproximativ 10 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 productivității muncii, a nr. Mediu de personal și a indicatorilor de performanță , să se decida la nivelul compartimentului, pastrarea sau renuntarea la aceștia etc.

Salarii plătite (net) sau de platit (include salariul net al lunii decembrie 2017, achitat in luna ianuarie 2018 și salariul lunii decembrie 2018 al carui net se achita în luna ianuarie 2019)	3.803.518
Valoarea tichetelor de masa acordate	469.725
Cheltuieli de natura salariala cu colaboratorii	74.626
Cheltuieli cu asigurarile ,protecția sociala și cota asiguratorie de	203.956

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2018, au fost afectate- mărite de creșterile obligatorii salariale de la 01.01.2018, datorita modificarii salariului minim pe economie și implicit aducerea în grilele de salarizare, anexa la CCM 2017-2019, înregistrat la ITM Dambovita a intregului personal. De asemenea a fost marit acest element de cheltuiala prin majorarea numărului de personal transferat odată cu darea în administrare a punctului de lucru SERA

Cheltuiala	2017	2018
Cheltuieli cu salariile personalului (inclusiv contractul de mandat)	2.232.417	3.668.930
Cheltuieli cu tichetele de masa	183.580	469.725
Contributia unitatii la asigurarile sociale	375.536	666
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	11.010	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	139.000	0
Alte cheltuieli salariale (din 2018- CAM)	5.592	83.023
TOTAL	2.947.135	4.222.344

NOTA 9. EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI – AN 2018

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

$$a) \text{ indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5.259.653}{928.399} = 5,665$$

$$\text{b) indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5.224.580}{928.399} = 5,628$$

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

$$\text{VRC} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{4.547.713}{6.910.031} = 240,218$$

c) Viteza de rotatie a creantelor – furnizor

$$\text{VRF} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{364.346}{3.438.680} = 38,674$$

d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\text{VRAI} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6.910.031}{1.388.946} = 4,975$$

4. INDICATORI DE PROBABILITATE

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\text{RCA} = \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{768.622}{5.497.486} = 0,140$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\text{MB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{759.586}{6.910.031} = 10,993$$

NOTA 10. ALTE INFORMATII PENTRU ANUL 2018

a) Sediul social : Targoviste – Matei Basarab nr. 76 A- modificat după finalizarea contractului de delegare de gestiune- 15.09.2018

Forma juridica : SOCIETATE PE ACTIUNI – CAPITAL INTEGRAL DE STAT

C.U.I. : 17870232 ATRIBUT FISCAL RO

Administrarea societatii in anul 2018 a fost asigurata de același C.A. format din 7 membrii, desemnati în data de 01 februarie 2017. De asemenea executia a fost asigurata de 1 director cu contract de mandat și 1 contabil șef.

Activitatea principala : 8130 Activitati de intretinere peisagistica

b) Elementele patrimoniale sunt exprimate in moneda nationala

c) Impozitul pe profit : 125.543,00 LEI

d) Cifra de afaceri : 6.910.031,00 LEI

e) Componenta veniturilor :

-venituri din prestari servicii : 6.910.031,00 LEI

-venituri din majorari 276.144,00 LEI

-alte venituri din exploatare și financiare: 386.143,00 LEI

DIRECTOR,
Ing. Beju Eduard IonutCONTABIL SEF,
ec. Nastasia Elena

