

## NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI PENTRU ANUL 2022

DESTINATIA				SUMA
Profit brut	inregistrat	la	31.12.2022	0.00
Impozit pe profit-	reglat	la	31.12.2022	0.00
Provizion pentru prime partic. salariatii la profit- 10%				0.00
Rezerva legala				0.00
Acoperirea pierderii contabile				0.00
Dividende/ varsaminte cuvenite bugetului local – 50-				0.00
Alte rezerve – sume ramase ptr. constit. fd. Investitii la disp. Societății				0.00

## NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PENTRU ANUL 2022

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1	Cifra de afaceri neta	8,835,568	13,675,572
	Costul marfurilor vandute si servicii prestate		
2	3+4+5	11,556,750	15,612,219
3	Cheltuieli cu activitatea de baza	10,671,150	15,010,432
4	Cheltuieli auxiliare	885,600	601,787
5	Cheltuieli indirecte de productie	0	
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete 1-2	-2,721,182	-1,936,648
7	Cheltuieli de desfacere	0	
	Cheltuieli generale de administratie ( inclusiv-chelt. Colaboratori/ maj si pen/chelt cu imp.prof)		
8		957,139	1,330,355
9	Alte venituri de exploatare și financiare	66,462	19,863
10	Rezultatul brut al societatii la 31 decembrie a anului fiscal	-3,611,859	-3,247,140

## NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR PENTRU ANUL 2022

LEI

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Total, din care :</b>	1,622,015	1,622,015	0
<b>Clienți :</b>	901,695	901,695	0
<b>din care : cu termen depășit fata de scadența</b>			
<b>Creante in legatura cu bugetul statului și bugetul asig. Soc.</b>	712,476	712,476	0
<b>Creante in legatura cu personalul</b>	300	300	0
<b>Altele</b>	7,544	7,544	0
<b>Datorii</b>			
	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Total, din care :</b>	10,762,178	4,926,229	5,835,949
<b>Furnizori</b>	1,976,394	1,976,394	
<b>din care :</b>			
<b>cu termen depășit fata de scadenta</b>			
<b>Datorii in legatura cu personalul</b>	427,465	427,465	0
<b>Datorii in legatura cu bugetul statului și bugetul asigurarilor sociale</b>	7,803,969	1,968,020	5,835,949
<b>Alte datorii</b>	554,350	554,350	0

## NOTA 6. PRINCIPII , POLITICI SI METODE DE CONTABILE PENTRU ANUL 2022

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. Pentru neconcordanțe în soldul conturilor bilantiere - mentionate în PV de reglari- pe baza contului 473, urmeaza a fi finalizate notele contabile ce vor fi evidentiata in cursul anului 2023, dupa rapoarea situatiilor financiare ale anului 2022, fiecare în parte în elementul contabil corespunzător. 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 evidentiarea 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. Urmare celor mentionate anterior au fost intocmite formularele bilantului- F10, F20, F30 și F40 precum și prezentele note și politici contabile.

**NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI PENTRU ANUL 2022**

Capitalul social vărsat este de 2.030.200 lei conform statut

Capitalul social subscris de 2.030.200 lei este impartit în 203.020 părți sociale egale a câte 10 lei fiecare si este detinut in

intregime de CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TARGOVISTE- acționar unic.

Pe parcursul anului financiar 2022 nu au fost emise actiuni sau obligatiuni si nu au existat actiuni rascumparabile.

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII - AN 2022**

Numărul mediu de salariati in anul 2022 a fost de 109 persoane ( fata de un numar de 98 persoane in an 2021). La 31 Decembrie 2022 societatea se inscrie cu un efectiv de salariati în numar de 123 persoane.

Salarii plătite ( net ) sau de platit ( include salariul net al lunii decembrie 2021, achitat in luna ianuarie 2022 și salariul net al lunii decembrie 2022 care se achita în luna ianuarie 2023 )	9,222,041
Valoarea tichetelor de masa acordate	642,000
Cheltuieli de natura salariala cu colaboratorii	172,506
Cheltuieli cu asigurarile ,protecția sociala și cota asiguratorie de munca	309,942

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022, au fost majorate ca urmare a modificarii salariului minim pe economie în conformitate cu HG1447/2022 si in funcție de indicele de ierarhizare prezentat în grila de salarizare anexa la CCM societate.

Cheltuiala salariala	2021	2022
Cheltuieli cu salariile personalului ( inclusiv contractul	7,331,822	8,779,248
Cheltuieli cu tichetele de masa / vacanța	322,440	642,000
Cheltuieli cu primele-profitul repartizat și achitat ( ptr. An 2020/2021)	0	0
Contributia asiguratorie de munca	164,947	201,154
Contributia unitatii pentru protecția sociala și cota CM ac	11,627	108,788
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale ( CAM )	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>7,830,836</b>	<b>9,731,190</b>

## NOTA 9. EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI – AN 2022

## 1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a) indicatorul lichiditatii curente =	Active curente	=	2879664	
	<u>Datorii curente</u>		<u>4,432,353</u>	= 0.650
b) indicatorul lichiditatii imediate =	Active curente - Stocuri	=	2,080,330	
	<u>Datorii curente</u>		<u>4,432,353</u>	= 0.469

## 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

$$\text{VRC} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{892,808}{13,675,572} = 23.829$$

c) Viteza de rotatie a creantelor – furnizor

$$\text{VRF} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{2,011,131}{11,300,079} = 64.961$$

d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\text{VRAI} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{13,675,572}{254,566} = 53.721$$

## 4. INDICATORI DE PROBABILITATE

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\text{RCA} = \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{-6,570,781} = 0.000$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\text{MB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{13,675,572} = 0.000$$

## NOTA 10. ALTE INFORMATII PENTRU ANUL 2022

a) Sediul social : Targoviste – Strada Alexandru Ioan Cuza nr. 11B

Forma juridica : SOCIETATE CU RASPUNDERE LIMITATA – CAPITAL INTEGRAL DE STAT DETINUT DE C.L. TARGOVISTE

C.U.I. : 39450469 ATRIBUT FISCAL RO

Activitatea principala : 4321 Lucrari de Instalatii Electrice

b) Elementele patrimoniale sunt exprimate in moneda nationala

c) Impozitul pe profit : 0.00 LEI

d) Cifra de afaceri : 13,675,572.00 LEI

e) Componenta veniturilor :

-venituri din prestari servicii : 8,993,176.00 LEI

-venituri din subventii de exploatare 4,682,396.00 LEI

-alte venituri din exploatare și financiare: 19,863.00 LEI

Societatea a înregistrat o creștere a veniturilor față de anul anterior, numărul de salariați propus a fi atins de societate și realizat peste cel aferent anului 2021. Prin natura activității desfășurate, la activitățile societății, productivitatea muncii este relativă și reprezintă o cifră abstractă. Precizăm că producția realizată, datorită structurii ei- prestări servicii pentru întreținerea iluminatului public sau pentru transportul public de călători în Targoviste sau localitățile limitrofe cu care există contractul de delegare prin CIVITAS nu este în concordanță cu numărul salariaților, nedepinzând de aceștia intervențiile efectuate zilnic/ lunar/ trimestrial/ anual la instalația electrică din municipiul Targoviste sau numărul de călători care sunt transportați , funcție de fiecare cursă efectuată.

Situația dificilă economică la nivel național prelungită pe tot parcursul anului a afectat și SERVICII PUBLICE MUNICIPALE SRL. Au fost cazuri de majorare de cheltuieli, în primul rând datorită evoluției cu plus a pretului carburantului și energiei care a influențat creșterea de preturi la multe elemente, materiale , asigurări auto obligatorii. Totodată a trebuit să fie făcută în conformitate cu legislația în vigoare la fiecare moment, achiziția de materiale igienico-sanitare la nivelul celor prevăzute prin CCM.

DIRECTOR,  
Ing. Oprea IonutINTOCMIT  
dir. ec. Mihai Aurelia