



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/C/R/A/B,F,D/2594/02015 B/ORD130/1530/02018 10367 ISO9001-ISO14001-ISO18001

RAPORT PRIVIND SITUATIA

S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.

la 30.06.2023.

A. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Raportarile contabile ale societatii la data 30.06.2023 sintetizeaza indicatorii de baza ai activitatii contabile si tehnic operative din activitatea societatii si care trebuie sa dea o imagine fidelă, clara si completa a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

Situatiile financiare au fost întocmite cu respectarea Ordinului 1802/2014 „Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate”, in conformitate cu OMFP nr.2195/2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2023 a operatorilor economici.

Potrivit legislatiei in vigoare,raportarea contabila anuala cuprinde :

1. bilanț prescurtat (cod 10);

2. cont de profit și pierdere (cod 20);

3. date informative(cod 30);

I. SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR

In formularul de bilanț sunt evidentiate:

1) Imobilizari necorporale – la data de 30.06.2023 societatea înregistreaza imobilizari necorporale in valoare de 9.848,49 lei cu o valoare neta de 3.253,92 lei. Valoarea amortizarii tuturor imobilizariilor necorporale in perioada 01.01.2023 – 30.06.2023 fiind de 541,30 lei.

2) Imobilizari corporale – la data de 30.06.2023 valoarea neta a imobilizariilor corporale este de 8.202.005,47 lei cuprinzand si investitiile in curs in valoare de 7.317.621 lei – respectiv motoarele preluate de la Termica SA.



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/C/R/A/B,F,O/2594/0/2015 B/ORD130/1530/0/2018 10367 ISO90014501400145018001

Amortizarea înregistrată în primul semestru al anului 2023 pentru imobilizările corporale este de 138.635,38 lei.

La data de 30.06.2023 valoarea netă a imobilizărilor corporale este de:

- Construcții – 347.376,40 lei;
- Echipament tehnologic și mijloace de transport – 537.008,07 lei;
- Imobilizări corporale în curs de executie – 7.317.621,00 lei;

În contul 231 "imobilizări corporale în curs" sunt înregistrate 7 motoare termice Perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL și a contractului ATA încheiat în anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 în valoare de 7.317.621 lei fara TVA, pentru care s-au primit sume cu caracter de subvenții pentru investiții în valoare de 7.500.000 lei.

3) Stocuri

Valoarea stocurilor la 30.06.2023 este de 11.415.601,98 lei în valoare netă reprezentând :

- materii prime și materiale – 105.226,25 lei
- obiecte de inventar - 6.447,33 lei
- produse finite – 168.514,27 lei
- și în principal volumul cel mai mare îl reprezintă producția neteterminată (nefaturată) în suma de 11.135.414,13 lei

În valoare producției neteterminate (nefaturate) se găsesc lucrări efectuate în anul 2017 în valoare de 6.452,22 lei (aviziere Colegiul Vacarescu), în anul 2018 lucrări în valoare de 4.154,67 lei (montat banci str. Fructelor și Oltului), lucrări efectuate în anul 2019 în valoare de 17.086,83 lei (montat, demontat cabine vot; montat brad și ornamente sărbători de iarnă), lucrări executate și nefacturate în anul 2020 în valoare de 113.094,88 (teren antrenament – gazon sintetic) lei, în anul 2021 în valoare de 43.742,68 lei (montat capac necarosabil zona spalatorie BMX în valoare de 1.853,68 lei, amenajare pod Skateparc 41.889 lei), lucrări efectuate și nefacturate în anul 2022 în valoare de 4.405.428,78 lei

lucrari de spargere si strapungere beton ISJ in valoare de 22.980,68 lei, montat centrala termica Colegiul Ion Ghica in valoare de 3.965,05 lei si modernizare Stadionul Eugen Popescu in valoare de 4.378.483,05 lei) si in anul 2023 lucrari in valoare de 6.545.454,06 lei.

4) Analiza creantelor si datorilor :

a) Datorii :

Total DATORII :

- leasinguri financiare pe o perioada de 5 ani – 78.689,83 lei;
- furnizori si efecte de platit 11.652.545,46 lei

In valoarea furnizorilor este si suma de 161.335,13 lei datorata pentru achizitii de mijloace fixe astfel:

- SC. NUON ENERGY ROMANIA SRL = 100 lei
- INFRA MIXT SRL = 161.235,13 lei

Pentru suma de 461.477,78 lei au fost emise bilete la ordin.

- salariile – 464.727 lei

- datorii catre bugete - 328.015 lei. Pentru suma de 182.015 lei exista angajament de esalonare la plata pe perioada iulie – noiembrie 2023.

DATORII RESTANTE =

- furnizori = 10.298.481 lei;

b) Creante :

Total CREANTE

lei

din care :

- TVA neexigibil (TVA la incasare)

450.849,26

- TVA de recuperat

209.691,48

- clienti incerti

150.965,49 lei



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/CRA/B.F./D/2584/0/2015 B/ORD130/1530/0/2018 10267 ISO9001-ISO14001-ISO18001

- clienți de incasat
 - alte creante sociale (sume sanatare)
 - cheltuieli înregistrate în avans (asigurări, abonamente)
 - avansuri acordate furnizorilor
 - garanții de buna executie
- CREANTE RESTANTE = 322.295 lei
- 5) Venituri în avans

În acest cont sunt înregistrate sumele primite cu caracter de subvenții pentru investiții de la PRIMĂRIA TARGOVISTE în suma de 7.500.000 lei pentru plata celor 7 motoare termice perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL și a contractului ATA încheiat în anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 în valoare de 7.317.621 lei fără TVA.

6) Conturi de disponibilitati

Soldurile conturilor de disponibilitati la 30.06.2023 reprezinta:

- soldul contului 5311 - 1.081,91 lei - numerar aflat în caseria unitatii;
- soldul contului 5121 - 79.651,74 lei

7) Capitalurile proprii

La data de 30.06.2023 structura capitalului propriu este urmatoarea :

Total 1.615.122 lei

din care: Capital social subscris

din care: varsat

6.312.310,00 lei
6.312.310,00

Rezerve 695.707,49 lei

din care:

rezerve legale

41.723,09

rezerve din reevaluare

66.275,00

alte rezerve

587.709,40

Rezultatul reportat

- 5.333.899,87

Rezultatul exercitiului 30.06.2023 – pierdere

- 58.995,37

Numarul de actiuni detinut la 30.06.2023 are urmatoarea componenta:

Consiliul Local al Municipiului Targoviste – 631.221 actiuni

Consiliul Local al Comunei Dragomiresi - 10 actiuni

8) Conturile din afara bilanțului

In conturile in afara bilanțului sunt inregistrate:

- materiale primite in pastrare in valoare de 199.817,47 lei;

- stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta in valoare de

246.461,44 lei;

- bunuri primite in concesiune in valoare 5.477.501,50 lei;

- alte bunuri primite in custodie de la SC AROBS TRANSILVANIA in

valoare de 5.049,65 lei.

9) Analiza activului net

Din analiza activelor, datoritiilor si capitalurilor proprii se constata ca, in urma pierderilor inregistrate de catre unitate, activul net al societatii, determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoritiilor, s-a diminuat la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris.

II . NOTE ASUPRA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

Conform O.G.nr.26/2013-prind intrarea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, va inaintam spre analiza si aprobare realizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe trimestrul II 2023.

Indicatorii finantari realizati de Municipal Construct SA in perioada de raportare 01.01-30.06.2023 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in aceeasi perioada a anului 2022:

NR. CRT.	INDICATOR	REALIZARI 01.01-30.06.2022	REALIZARI 01.01-30.06.2023	2023/2022
1	Cifra de afacere	12.212.663	10.644.863	87,16
2	Venituri din exploatare	12.708.893	13.761.310	108,28
3	Cheltuieli din exploatare	14.850.320	13.816.457	93,04
4	Profit/pierdere din exploatare	-2.141.427	-55.147	2.58
5	Venituri financiare	418	568	135,89
6	Cheltuieli financiare	8.599	4416	51,35
7	Profit/pierdere financiar	- 8.181	-3.848	47,04
8	Total venituri	12.709.311	13.761.878	108,28
9	Total cheltuieli	14.858.919	13.820.873	93,01
10	Rezultatul brut	-2.149.608	-58.995	2,74
11	Impozit pe profit			
12	Rezultatul net	-2.149.608	-58.995	2,74



In ceea ce priveste structura cifrei de afaceri se mentioneaza ca aceasta s-a realizat in principal din lucrari de prestari de servicii, catre Primaria Targoviste, directiile din subordine, prestari servicii intretinere scoli, gradinite si licee.

In aceasta perioada au fost facturate lucrari de reabilitare si modernizare la stadionul EUGEN POPESCU in valoare de 6.697.470,47 lei.

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie 2023 este de 106 iar numarul mediu pe trimestrul II al anului 2023 este de 103.

ASPECTE ECONOMICE:

- La data de 30.06.2023 Municipal Construct SA inregistreaza o pierdere de 58.995 lei.
- Datoriile unitatii sunt in valoare totala de 12.523.977 lei astfel:
- Datorii catre furnizori in valoare de 11.731.235 lei, din care restante 10.298.481 lei.
- Pentru suma de 461.478 lei au fost emise bilete la ordin.

- Datorii catre bugete in valoare de 328.015 lei. Pentru suma de 182.015 lei exista angajament de esalonare la plata pe perioada iulie – noiembrie 2023.
- Societatea are la aceasta data 1 contract de leasing in derulare pentru achizitia de utilaje necesare la executarea lucrarilor. Datoria totala pentru acest leasing este de 78.689.83 lei, rata lunara fiind de aproximativ 6.000 lei.
- Alte datorii in valoare de 464.727 lei reprezentand salarii aferente lunii iunie cu data de achitare 15.07.2023.

- La data prezentei, S.C. Municipal Construct SA are creante in valoare de 1.961.373 lei (clienti in valoare de 588.272 lei)

- Valoarea productiei nefacturate este de 11.135.414 lei.

ASPECTE LEGATE DE FORTA DE MUNCA:

Lipsa lucrarilor si acordarea drepturilor salariale conform noului Contract Colectiv de Munca negociat, are drept consecinta neacoperirea cheltuielilor cu forta de munca, reflectandu-se in rezultatul financiar al societatii. Totodata cheltuiala efectuata cu forta de munca pentru orele suplimentare este neacoperita prin veniturile realizate.

Societatea a inregistrat:

1. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 13.761.310 lei din care:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 141.962 lei;
- Venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 9.633 lei(deseuri metalice si materiale recuperate);
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 10.436.319 lei;
- Venituri diverse in valoare de 56.949 lei in principal din inchirieri utilaje;
- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie in valoare de 3.113.947 lei.
- Alte venituri din exploatare in valoare de 2.500 lei(venituri din despagubiri – dosar executare PAVNESCU).

2.VENITURI FINANCIARE in valoare de 568 lei

- sunt obtinute din sconturi, subventii investitii, dobanzi si imputatii.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de 13.816.457 lei din care :

- Cheltuieli cu materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 7.012.339 lei – 50,75 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 20.879 lei;
- Cheltuieli privind energia, gaze si apa in valoare de 30.702 lei;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 66.075 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 10.911 lei din care mentionam: redeventa in valoare de 5.173 lei si chirii 5.738 lei (GPS si butelii oxigen);
- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 24.574 lei;

- Cheltuieli cu pregătirea profesională 3.550 lei în vederea obținerii autorizațiilor de funcționare;

- Cheltuieli de protocol în valoare de 359 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal în valoare de 8.296 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale și taxe de telecomunicații în valoare de 8.497 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare în valoare de 1.822 lei;

- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti în valoare de 2.241.970 lei reprezentând 16,23 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care: cheltuieli de asigurare și paza – 69.591 lei, închirieri de utilaje – 83.892 lei, cheltuieli privind consultanța juridică 21.000 lei, cheltuieli cu asistența tehnică și consultanța IT 7.200 lei etc., prestări servicii executate de terți persoane în valoare de 2.010.191 lei (ARCCAD SRL 339.560 lei; GAZONUL 222.197 lei; ALEX DESIGN BOB PREMIUM în valoare de 110.065 lei; GOPO SRL în valoare de 328.934 lei; HIDROIZOLATII COMPLEX 93 SRL în valoare de 177.318 lei; POTENTIAL CONS în valoare de 149.152 lei; SIAAS SERVICE SRL în valoare de 168.335 lei; STAGE X LED PRODUCTION SRL în valoare de 107.033 lei în principal pentru lucrări la stadionul Eugen Popescu).

- Cheltuieli cu taxele locale și alte varsăminte în valoare de 25.566 lei.
- Cheltuieli cu dobanzi și penalități în valoare de 238.442 lei, din care majorări contracte MUNICIPAL SECURITY SRL în valoare de 19.575 lei, majorări către bugete în valoare 8.208 lei pentru plată cu întârziere a datorilor către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale, majorări contracte 10,11 lei, majorări NUON în valoare de 210.649 lei.

- Cheltuieli cu personalul în valoare de 3.975.297 lei reprezentând 28,77% din totalul cheltuielilor de exploatare din care : 3.706.043 lei sunt cheltuielile cu salariile și cheltuieli cu protecția socială(salarii = 3.357.429 lei și cheltuieli cu protecția socială și tichete = 348.614 lei din care: Paste = 52.251 lei, tichete masă 223.900 lei, apă caniculară, analize medicale și 8 Martie 6.863 lei; ajutor de deces și pensii = 62.000 lei subvenție concedii de odihnă 3.600 lei), 105.498 lei reprezentând cheltuieli aferente contractelor de mandat, 35.952 lei consiliu de administrație și 704 lei secretar AGA și



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/CRA/B.F./D/2594/0/2015 B/ORD/130/1530/0/2018 10367 ISO 9001-ISO14001-ISO18001

Inregistrările în contabilitate au fost făcute cu respectarea Legii Contabilității pe baza documentelor justificative, respectându-se planul general de conturi.

Registrele de contabilitate s-au utilizat în concordanță cu destinația acestora, permitând în orice moment identificarea și controlul operațiunilor contabile efectuate.

Intrările, ieșirile și transferurile, pentru materiile prime, materiale, obiecte de inventar, producția neteterminată, produsele finite s-au operat în evidența contabilă în baza documentelor primare.

Notele de recepție au fost întocmite în baza verificării bunurilor cantitativ-valoric și verificate de comisia de recepție.

Materialurile au fost date în consum pe baza documentelor justificative, întocmite de responsabilii fiecărui sector de producție.

Produsul obținut a fost facturat beneficiarilor în baza situațiilor de plată întocmite de compartimentul de specialitate din cadrul societății și aprobate de beneficiarii lucrărilor.

Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor efectuate, lunar s-a întocmit bilanțul de verificare. Stocurile fizice și scrise au fost verificate prin confruntarea bilanțelor analitice cu bilanțul sintetic.

În continuare se fac următoarele precizări :

- s-au respectat principiile contabilității;
- s-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și analitice;
- s-au respectat normele metodologice cu privire la întocmirea anexelor bilanțului;
- în contul de profit și pierdere sunt reflectate cheltuielile și veniturile perioadei raportate.

B. ANALIZA ACTIVITĂȚII CONDUCERII SOCIETĂȚII

I. RAPORTUL DE ACTIVITATE AL CONDUCERII

Adresa: Tirgoviste, I. C. Brătianu Nr. 38, etaj 2; Dambovitza
Telefon/ fax : 0245.613.885; 0245.614.992; 0245.216.336
E-mail: contact@municipalconstruct.ro
Web: www.municipalconstruct.ro

Nr. de Ordine în Registrul Comerțului: J15/13/72.02.2011
Cod Unic de înregistrare: RO 28075461
Cont: RO97BACX0000001455848000 UNICREDIT BANK TARGOVISTE
Cont: RO17 TREZ 2715 069X XX00 5796- Trezoreria Targoviste



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



ISO 9001:2015 (ISO 18001)

10267

B/CRA/B.F./D/2594/02/015 B/ORD130/1530/02/018

In toata aceasta perioada de opt ani si jumatate de la numirea noi conduceri (ianuarie 2014), noua echipa manageriala a avut ca principal obiectiv redresarea economica a societatii si aducerea ei pe profit prin identificarea si eliminarea principalilor factori care au condus ca societatea sa fie pe pierdere la sfarsitul anului 2013 (538061 lei), si astfel s-a reusit ca la sfarsitul anilor 2014, 2015 si 2016, 2018, 2019, 2020 societatea sa fie pe profit. Totodata echipa manageriala a pus in aplicare noua strategie de conducere, asa cum a fost ea asumata prin planul de management si aprobat de Consiliul de Administratie.

Astfel de la preluarea mandatului in scurt timp s-a trecut la implementarea obiectivelor asumate, urmarindu-se in primul rand schimbarea imaginii societatii atat la nivel formal cat si informal prin cresterea eficientei si reducerea pierderilor, anticiparea cerintelor clientilor, imbunatatirea calitatii serviciilor, cresterea eficientei interne printr-o mai buna organizare a muncii, imbunatatirea planificarii si tinerii sub control a proceselor si implicit cresterea productivitatii si reducerea costurilor. Concret lucrarile efectuate in aceasta perioada au avut o alta dinamica, timpul de executare a lucrarilor s-a micorat, crescand astfel eficienta si productivitatea si punandu-se un accent deosebit pe calitate.

In acest sens s-a reusit in aceasta perioada certificarea si recertificarea societatii conform standardelor ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 10001, precum si autorizarea si reautorizarea ANRE a societatii.

S-a initiat inca de la inceputul mandatelor de management un amplu proces de implementare a sistemelor de eficientizare a costurilor prin:

- montare de sisteme GPS la toate mijloacele de transport ale societatii reducandu-se astfel cheltuielile cu combustibilul.

- montarea unui sistem video de monitorizare in baza de productie, conducand la cresterea productivitatii si securizarea zonei.

- demararea unui proces de imbunatatire a imaginii virtuale a societatii, prin realizarea si transmiterea de clipuri si imagini video in mediul virtual cu lucrarile executate de catre societate si cu oferta de produse dar si imbunatatirea si promovarea site-ului web al societatii in scopul atragerii de lucrari din mediul privat dar si de comercializare produse, avandu-se in vedere demararea unei campanii de promovare in randul agentilor economici.

Adresa: Targoviste, I. C. Bratianu Nr.38, etaj 2, Dambovit
Telefon/fax : 0245.613.885; 0245.614.992; 0245.216.336
E-mail: contact@municipalconstruct.ro
Web: www.municipalconstruct.ro

Nr. de Ordine in Registrul Comertului: J15/137/22.02.2011
Cod Unic de Inregistrare: RO 28075461
Cont: RO9784CXX0000001455848000 UNICREDIT BANK TARGOVISTE
Cont: RO17 TREZ 2715 069X XX00 5796- Trezoreria Targoviste

Tot in aceasta perioada am reusit sa modernizam procedurile referitoare la procesul de achizitii, urmarind prin aceasta operativitatea si transparenta serviciului de aprovizionare, avandu-se in vedere crearea unei baze de date care include lista furnizorilor acceptati, liste de preturi, conditii comerciale avantajoase, termene de plata in concordanta cu termenele de incasare a contravalorilor lucrarilor executate.

Am initiat si am continuat auditarea personalului pe principiul competentei si performantelor profesionale, autorizarea personalului prin decontarea cursurilor de perfectionare si recalificare.

Activitatea de administrare cu care a fost mandatat actualul Consiliu de Administratie al S.C MUNICIPAL CONSTRUCT S.A Targoviste, a urmarit si va urma in principal urmatoarele aspecte:

- a) continuarea demersurilor de modernizare si re tehnologizare a societatii, in vederea furnizarii unor servicii de calitate superioara pentru beneficiari.
- b) mentinerea si crearea unor conditii de munca adecvate pentru angajatii societatii;
- c) armonizarea practicilor manageriale si de administrare cu principiile guvernantei corporative.
- d) extinderea ofertei de servicii oferite de catre societate

Aprobarea unor astfel de achizitii a constituit un element esential in sprijinirea societatii pentru a realiza in mod profesionist obiectivele de activitate ale societatii. Astfel, in conditiile in care obiectele de inventar existente la nivelul societatii erau insuficiente si cu un grad de uzura ridicat, sau chiar lipsseau, achizitia de noi obiecte de inventar a venit in sprijinul demersului de modernizare in vederea furnizarii unor servicii de calitate pentru cetatenii Municipiului Targoviste, principalii beneficiari ai serviciilor pe care societatea le presteaza.

Acest aspect a venit si in sprijinul obiectivului de imbunatatire a conditiilor de munca pentru angajatii societatii. Astfel, prin achizitionarea de obiecte de inventar noi si mai performante, salariatii isi pot valorifica intr-un mod mai eficient activitatea de lucru, fapt ce se va reflecta in mod direct in volumul crescut de activitate al societatii si va genera venituri mai mari pentru societate.



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/CRA/B.F./D/2594/02/15 B/ORD130/1530/02/18 10367 ISO9001:ISO14001-ISO18001

Actualul Consiliu de Administratie isi ia angajamentul ca aceste activitati de modernizare a societatii, de imbunatatire a conditiilor de lucru si de armonizare a practicilor manageriale si de administrare cu principiile guvernantei corporative vor continua, avand drept unic scop mentinerea societatii la un nivel de eficienta ridicat.

Toate aceste masuri si actiuni intreprinse de conducerea societatii au condus ca la sfarsitul acestilor ani precizati anterior **societatea sa inregistreze profit** ceea ce certifica, ca aceste masuri si actiuni au avut efectul scontat si pot fi aplicate cu succes si pe viitor.

Totusi activitatea societatii a fost afectata in perioada ianuarie 2022 – august 2023 de lipsa comenzilor, dar si de preturile materialelor de constructii folosite la stadionul Eugen Popescu care au crescut foarte mult, in timp ce contractul a ramas la preturile din oferta initiala fara a putea fi actualizate.

Dupa cum se poate observa in al II-lea trimestru al anului 2023 societatea inregistreaza pierdere din activitatea de exploatare in valoare de 55.147 lei si o pierdere din activitatea financiara de 3848 lei, pe total activitate inregistrandu-se o pierdere de 58.995 lei.

Lipsa lucrarilor si acordarea drepturilor salariale conform noului Contract Colectiv de Munca negociat, are drept consecinta neacoperirea cheltuielilor cu forta de munca, reflectandu-se in rezultatul financiar al societatii. Totodata cheltuiala efectuata cu forta de munca pentru orele suplimentare este neacoperita prin veniturile realizate.

II. ANALIZA INDICATORILOR DE PERFORMANTA Indicatori de performanta pe trimestrul II 2023

MODUL DE CALCUL

1) RATA SOLVABILITATII GENERALE

ACTIVE TOTALE / DATORII CURENTE (sub un an)

A) Activele totale cuprind :



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/CRA/B.F./D/2584/0/2015 B/ORD130/1530/0/2018 10367 ISO9001-ISO14001-ISO18001

- Clasa 2 din planul de conturi (valoarea imobilizariilor amortizarea) nu se include valoarea imobilizariilor corporale in curs de executie cont 231 - motoare (11.850.255,80 - 3.446.673,09 - 7.317.621) = 1.085.961,71 lei

- Clasa 3 mijloace circulante = 11.415.601,98 lei

- Clasa 4 creante sold debitor = 1.763.049,05 - 3.536,70(plus impozit pe profit de recuperat minus provizioane) = 1.759.512,35 lei

- Clasa 5 disponibil = 80.733,65 lei

TOTAL ACTIVE = 14.341.809,69 lei

B) Datorii curente cuprind:

-Clasa 4 (nu se include datoria pentru plata NUON) = 19.948.824,28 - 7.500.000 - 100 - 3.536,70 (provizioane) = 12.445.187,58 lei

14.341.809,69/12.445.187,58 = 1,15

2) PRODUCTIVITATEA MUNCII

- VENITURI EXPLOATARE / NR MEDIU SALARIATI

13.761.310/103 = 133.605 lei de persoana

Indicatorul de productivitate pe anul 2023 este prevazut in BVC 2023 si este calculat conform Anexa 1 rand 52 coloana 5.

La calculul indicatorilor la trimestru se iau in calcul veniturile din exploatare cumulat de la inceputul anului pana la sfarsitul fiecarui trimestru.

3) CHELTUIELI LA 1000 LEI /VENITURI TOTALE

- CHELTUIELI TOTALE / VENITURI TOTALE X 1000

Din totalul cheltuielilor se scad cheltuielile cu punctul de lucru CT SARO.

Indicatorul cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale este prevazut in anexa nr 1 rand 54 coloana 5- BVC 2023.

La calculul indicatorilor la trimestru se iau in calcul veniturile si cheltuielile cumulat de la inceputul anului pana la sfarsitul fiecarui trimestru.

CHELTUIELI TOTALE = 13.820.873 lei

VENITURI TOTALE = 13.761.878 lei

13.820.873/13.761.878 x 1.000 = 1.004,30 lei

Adresa: Targoviste, I. C. Bratianu Nr.38, etaj 2; Dambovit
Telefon/ fax : 0245.613.885; 0245.614.992; 0245.216.336
E-mail: contact@municipalconstruct.ro
Web: www.municipalconstruct.ro

Nr. de Ordine in Registrul Comerului: J15/137/22.02.2011
Cod Unic de Inregistrare: RO 28075461
Cont: RO97BACX00000001455848000 UNICREDIT BANK TARGOVISTE
Cont: RO17 TREZ 2715 069X XX00 5796- Trezoreria Targoviste

4) PROFIT NET

= PROFITUL BRUT - IMPOZITUL

Nu se iau in calcul la stabilirea profitului brut cheltuielile cu punctul de lucru CT

SARO .

La calculul indicatorilor la trimestru se iau in calcul veniturile si cheltuielile cumulat de la inceputul anului pana la sfarsitul fiecarui trimestru.

VENITURI TOTALE - VENITURI REFACATURATE = 13.761.878 lei

CHELTUIELI TOTALE - CHELTUIELI SARO = 13.820.873 lei

VENITURI TOTALE - CHELTUIELI TOTALE = 13.761.878 - 13.820.873 = - 58.995 lei

5) DURATA DE ROTATIE A DEBITELOR / CLIENTI

-SOLD CLIENTI / CIFRA DE AFACERE X 365 ZILE

La acest indicator se ia in calcul soldul contului 411 Clienti , iar pentru calculul cifrei de afaceri se ia in calcul rulajul conturilor 701-708 cumulat de la inceputul anului pana la sfarsitul fiecarui trimestru.

411 = 437.306,84 lei

4118 = 150.965,49 lei

TOTAL = 588.272,33 lei

CIFRA DE AFACERI 10.644.863 lei

588.272/10.644.863 x 365 = 20,17 zile

6) DURATA DE ROTATIE A CREDITELOR / FURNIZORI

- SOLD FURNIZORI / COSTUL DE ACHIZITIE X 365 ZILE

Pentru calculul acestui indicator se ia in calcul soldul contului 401 furnizori si se raporteza la total rulaj creditor (sume totale) al contului 401 .

401 = 10.979.183,87 lei

403 = 461.477,78 lei

404 = 161.335,13 lei

408 = 50.548,68 lei



TOTAL 11.652.545,46 lei

RULAJE 401 = 24.755.750,89 lei

403 = 1.579.641,10 lei

404 = 271.504,59 lei

408 = 463.676,01 lei

TOTAL = 27.070.572,59 lei

11.652.545,46/27.070.572,59 x 365 = 157,11 zile

7) GRABUL DE ACHTARE A DATORIILOR LA BUGETUL LOCAL SI BUGETELE PUBLICE

-se are in vedere plata datoritiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale de stat, bugetul local si a fondurilor special in maxim 30 zile dupa expirarea termenului de scadenta al acestora.

PROCENT 100 %

8) NUMARUL DE ABATERI CONSTATATE ANUAL DE INSTITUTILE

ABILITATE CA URMARE A NERESPECTARII UNOR PREVEDERI LEGALE

PRIVIND DESFASURAREA SERVICIULUI

PROCENT MAX. 5

9) PROCENTUL RECLAMATIILOR SOLUTIONATE DIN TOTALUL RECLAMATIILOR JUSTIFICATE

PROCENT MIN. 80 %

10) ACCIDENTE DE MUNCA GRAVE IN SERVICIU (INVALIDITATE, DECES)

INDICATORI DE PERFORMANTA REALIZATI PE TRIMESTRUL II 2023 - DIRECTORII SOCIETATII

NR. CRT	Denumire indicator	Formula de calcul	Pond.crt.de performanta/procent crt.	Planificat 2023	Trimestrul I	Trimestrul I+II (cumulat)	Trimestrul I+II+III (cumulat)	ANUL 2022
1	Rata solvabilitatii	Active totale/ datorii curente	0,1/3%	1.00	0.8	1.15	1.15	143.75
2	Productivitatea muncii	Venituri exploatare/ nr.mediu salariat	0,1/3%	297.22	202.89	133.61	133.61	65.85
3	Profit net	profit brut-impozit	0,1/3%	1	-1.989	-59	-59	2.97



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/CRA/A.B.F./D/2584/0/2015 B/ORD130/1530/0/2018 10367 ISO9001-ISO14001-ISO18001

4	Cheltuiala la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale/ venituri totalex1000	0,1/3%	999.97	1,079.06	1,004	+3	93.07
5	Durata de rotatie a debitor-clienti	Sold clienti / cifra de afaceriX365	0,1/3%	400 ZILE	400 ZILE	20.17	+3	19.50
6	Durata de rotatie a creditor-furnizori	Sold furnizori/Cost achizitiex365	0,1/3%	250 ZILE	250 ZILE	157.11	+3	68.40
7	Gradul de achitare a datoritorilor catre toate bugetele	Buget local, bugetul asig.sociale si fd.speciale	0,1/3%	100%	100%	100%	+3	100%
8	Nr.de abateri , sanct.annual(de inst.abil.pt.neresp.prev.legale)	Amenzi si sanctiuni	0,1/3%	max.5	max.5	max.5	+3	100%
9	Procentul reclamatilor justificate	Reclamatii solutionate	0,1/3%	min.80%	min.80%	min.80%	+3	100%
10	Accidente de munca grave in serviciu	Invaliditate, decese	0,1/3%	0	0	0	+3	100%
Total			1/30%					

INDICATORI DE PERFORMANTA REALIZATI PE TRIMESTRUL II 2023 - CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

NR. CRT	Denumire indicator	Formula de calcul	Pond.crt.de performanta/procent crt.	Planificat 2023	Trimestrul I	Trimestrul I+ II (cumulat)	Trimestrul I+II+ III (cumulat)	ANUL 2022
1	Rata solvabilitatii	Active totale/ datorii curente	0,167/1%	1.00	0.8	1.15	+1	143.75
2	Productivitatea muncii	Venituri exploatare/ nr.mediu salariati	0,167/1%	297.22	202.89	133.61	-1	65.85

Adresa: Tirgoviste, I. C. Bratianu Nr.38, etaj 2; Dambovită
Telefon/ fax : 0245.613.885; 0245.614.992; 0245.216.336
E-mail: contact@municipalconstruct.ro
Web: www.municipalconstruct.ro

Nr. de Ordine în Registrul Comerului: J15/137/22.02.2011
Cod Unic de înregistrare: RO 28075461
Cont: RO97BACX0000001455848000 UNICREDIT BANK TARGOVISTE
Cont: RO17 TREZ 2715 069X XX00 5796- Trezoreria Targoviste



MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.



B/CRA/A,B,F,D/2594/0/2015 B/ORD130/1530/0/2018 10367 ISO9001-ISO14001-ISO18001

3	Cheltuiala la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale/ venituri total ex 1000	0,167/1%	999.97	1,079.06	1,004	+	93.07
4	Durata de rotatie a debitorilor clienti	Sold clienti / cifra de afaceri x 365	0,167/1%	400 ZILE	400 ZILE	20.17	+	19.50
5	Nr.de abateri , sanctiuni (de inst.abil,pt.necresp.prelegale)	Amenzi si sanctiuni	0,167/1%	max.5	max.5	max.5	+	100%
6	Procentul reclamatilor justificate	Reclamatii solutionate	0,165/1%	min.80%	min.80%	min.80%	+	100%
Total			1/6%					

Presedinte, Conf.dr.ing. Ivanovici Traian Daniel

Membru, Mihai Valentin

Ionita Stefan

Ponorica Ion

Sandu Danut

Adresa: Iirgoviste, I. C. Bratianu Nr.38, etaj 2, Dambovit
Telefon/fax : 0245.613.885; 0245.614.992; 0245.216.336
E-mail: contact@municipalconstruct.ro
Web: www.municipalconstruct.ro

Nr. de Ordine in Registrul Comertului: J15/137/22.02.2011
Cod Unic de Inregistrare: RO 28073461
Cont: RO97BACX00000001455848000 UNICREDIT BANK TARGOVISTE
Cont: RO17 TREZ 2715 069X XX00 5796- Trezoreria Targoviste