

RAPORT PRIVIND SITUATIA S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A. la 30.06.2018.

A. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Raportarile contabile ale societatii la data 30.06.2018 sintetizeaza indicatorii de baza ai activitatii contabile si tehnic operative din activitatea societatii si care trebuie sa dea o imagine fidela, clara si completa a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

Situatiile financiare au fost intocmite cu respectarea Ordinului 1802/2014 „Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate”, si in conformitate cu Ordinul 470/2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

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 ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR

- 1) **Imobilizari necorporale** – la data de 30.06.2018 societatea inregistreaza imobilizari necorporale in valoare de 11.584,85 lei cu o valoare neta de 1.804,98 lei. Valoarea amortizarii tuturor imobilizarilor necorporale in perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 fiind de 492,28 lei.

2) Imobilizari corporale – la data de 30.06.2018 valoarea neta a imobilizarilor corporale este de 9.327.930,84 lei cuprinzand si investitiile in curs in valoare de 7.317.621 lei – respectiv motoarele preluate de la Termica SA.

In perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 a intrat in inventar un mijloc fix in valoare de 333.102,22 lei din mijloace fixe in curs de aprovizionare respectiv NACELA care face parte din contractele de leasing incheiate in anul 2017.

Amortizarea inregistrata pe anul 2018 pentru imobilizarile corporale este de 172.052,85 lei fata de 29.086 lei in anul 2017. Acest lucru se datoreaza achizitionarii de noi mijloace fixe.

La data de 30.06.2018 valoarea imobilizarilor corporale este de:

- Constructii – 617.407,54 lei;
- Echipament tehnologic – 1.574.284,38 lei;
- Mijloace de transport – 965.229,74 lei;
- Mobilier, aparatura birotica, alte active corporale – 18.961,80 lei.

In contul 231” imobilizari corporale in curs” sunt inregistrate 7 motoare termice Perkins conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL si a contractului ATA incheiat in anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 in valoare de 7.317.621 lei fara TVA, pentru care s-au primit sume cu caracter de subventii pentru investitii in valoare de 7.500.000 lei.

3) Stocuri

Valoarea stocurilor la 30.06.2018 este de 3.295.966,28 lei in valoare neta reprezentand :

- materii prime si materiale – 101.329,61 lei
- materiale auxiliare – 2.210,82 lei
- piese de schimb – 290,31 lei
- alte materiale consumabile – 166,58 lei
- obiecte de inventar- 3.718,26 lei
- produse reziduale – 373,52 lei

- si in principal volumul cel mai mare il reprezinta productia neterminata (nefacturata) in suma de 2.818.677,29 lei si valoarea stocurilor de produse finite in valoare de 369.199,89 lei.

In valoare productiei neterminate(nefacturate) se gasesc lucrari efectuate in anul 2011-in valoare de 78.045,38 lei (ridicat geigere la cota Calea Domneasca), in anul 2015-in valoare de 15.630,81 lei (reprezentand montat si demontat monument T.Vladimirescu), in anul 2016 lucrari in valoare de 4.152,66 lei (montat banci str. Fructelor si Oltului), in anul 2017 lucrari in valoare de 60.595,50 lei (dezafectat stalpi de iluminat, demontat si remontat semafor, vopsit rigole Platou Casa Sindicatelor, lucrari de iluminat la: grup sanitar piata Vlad Tepes, pod Valea Voievozilor, scoala Coresi, scoala Vasile Carlova, lucrari de iluminat si lucrari termice la Liceul Auto, montat brad Platou Prefectura, montat borduri Biserica Stelea) in anul 2018 lucrari in valoare de 2.660.252,94 lei (lucrari de iluminat public in perioada ianuarie – iunie 2018 in valoare de 433.088,41 lei, lucrari de gospodarie comunala in valoare de 1.582.861,79 lei cum ar fi: parcare R. Gioglovan, Radu cel Mare, infrastructura trotuare Tribunal, amenajare locuri de joaca str. Vasile Voiculescu, zona Tribunal, str. Radu Gioglovan, etc.,alte lucrari executate catre institutii ale U.A.T.

4) Analiza creantelor si datoriilor :

a) Datorii :

Total DATORII : 4.239.877 lei

din care restante – 1.535.218 lei astfel: plati restante la furnizori si chirie Termica de 1.282.413 lei si plati restante la bugetul consolidat de 252.805 lei.

- leasinguri financiare pe o perioada de 5 ani – 1.176.695;
 - furnizori si efecte de platit 1.221.355 lei
- din care:
- | | |
|----------|-------------|
| curente | 483.942 lei |
| restante | 737.313 lei |

In valoarea furnizorilor restanti este si suma de 100 datorata la firma SC. NUON ENERGY ROMANIA SRL

- furnizori facturi nesosite – 75.178 lei.
- efecte de platit – 488.424 lei
- salariile aferente lunii decembrie si platite in luna ianuarie – 248.008 lei
- garantii retinute gestionarilor – 100 lei
- contributiile aferente salariilor 371.255 lei , din care restante in valoare de 185.374 lei.
- contributia ANRSC si taxe locale 1.829 lei i
- TVA de plata 90.933 lei din care restant 66.331 lei
- majorari de intarziere la bugetul local -restante 1.100 lei reprezentand dobanzi calculate
- creditori diversi – Termica – pentru sentinta judecatoreasca – 565.000 lei din care restante 545.000 lei

b) Creante :

Total CREANTE 1.623.219 lei

din care:

- TVA neexigibil (TVA la incasare) 71.136 lei
- clienti incerti pentru care s-a constituit provizion - 3.537 lei
- clienti incerti pentru care nu s-a constituit provizion – 95.633 lei- Primaria Targoviste.
- clienti de incasat – 862.010 lei.
- cheltuieli inregistrate in avans (asigurari, abonamente) – 33.296 lei.
- debitori cu asociatii pentru capitalul social – 500.000 lei
- impozit pe profit de recuperat in suma de 17.314 lei
- sume de incasat de la sanatate – 24.806 lei
- avansuri acordate furnizorilor – 22.560 lei

5) Venituri in avans

In acest cont sunt inregistrate sumele primite cu caracter de subventii pentru investitii de la PRIMARIA TARGOVISTE in 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 si a contractului ATA incheiat in anul 2013 conform H.C.L. 113/2013 in valoare de 7.317.621 lei fara TVA precum si 5.523 subventie primita prin „programul Rabla”

6) Conturi de disponibilitati

Soldurile conturilor de disponibilitati la 30.06.2018 reprezinta:

- soldul contului 5311 – 466,59 lei – numerarul aflat in caseria unitatii;
- soldul contului 5121 – 209.800,02 lei este format din :
 - conturi curente:
 - Trezorerie - 1.229,67 lei
 - Raiffeisen - 701,95 lei
 - Unicredit 66.781,07 lei
 - BRD 373,31 lei
 - conturi de garantii :
 - garantie Trezorerie – 140.614,02 lei
 - garantii gestionari - 100 lei

7) Capitalurile proprii

La data de 30.06.2018 structura capitalului propriu este urmatoarea :

Capital social subscris	2.911.310,00 lei
din care varsat	2.411.310,00 lei
nevarsat	500.000,00 lei
Rezerve	684.470,49 lei

din care rezerve legale	29.964,09 lei
Rezultatul reportat	587.709,40 lei
Rezultatul exercitiului 30.06.2018 – profit	242.448,00 lei

Numarul de actiuni detinut la 30.06.2018 are urmatoarea componenta:

Consiliul Local al Municipiului Targoviste – 291.121 actiuni

Consiliul Local al Comunei Dragomiresti - 10 actiuni

8) Conturile din afara bilantului

- In conturile in afara bilantului sunt inregistrate:
- materiale primite in pastrare in valoare de 204.043,62 lei;
 - stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta in valoare de 219.288,22 lei;
 - bunuri de retur primite in administrare in valoare de 12.646.705,76 lei. Pe parcursul anului 2018 au fost inregistrate majorarile de valoare a unor locuri de joaca in valoare de 2.867.763,02 lei conform H.C.L 88/20.02.2018 precum si inregistrarea de instalatii si ornamente de sarbatori in valoare de 1.414.167,12 lei conform H.C.L nr. 431/31.10.2017
 - alte bunuri primite in custodie de la Primaria Targoviste in valoare de 310.856,80 lei si de la SC AROBS TRANSILVANIA in valoare de 5.049,65 lei.

II . Note asupra contului de profit si pierdere

Bugetul de Venituri si cheltuieli pentru anul 2018 a fost conceput ca un element de legatura intre realizatul anului 2017 si bugetul previzionat pentru anii 2019 si 2020, respectand structura si conceptul unui buget multianual. Din acest motiv bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2018 a fost intocmit cu rigurozitate in incercarea ca pe bazele lui sa se stabileasca premisele unui echilibru financiar sanatos in anii 2019 si 2020.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2018 a fost intocmit in ideea unei administrari cat mai eficiente a resurselor de care dispune Municipal Construct SA.

Indicatorii financiari realizati de Municipal Construct SA in perioada de raportare 01.01-30.06.2018 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in aceeași perioada a anului 2017 :

lei

NR. CRT.	INDICATOR	REALIZARI 01.01- 30.06.2017	REALIZARI 01.01- 30.06.2018	% 2018/2017
1	Cifra de afacere	2.330.826	4.026.964	172,77
2	Venituri din exploatare	4.046.609	5.651.625	139,66
3	Cheltuieli din exploatare	3.974.640	5.387.540	135,55
4	Profit din exploatare	+ 71.969	+ 264.085	366,94
5	Venituri financiare	919	504	54,84
6	Cheltuieli financiare	0	22.141	X
7	Profit/pierdere financiara	+ 919	- 21.637	X
8	Total venituri	4.047.528	5.652.129	139,64
9	Total cheltuieli	3.974.640	5.409.681	136,10
10	Rezultatul brut	+ 72.888	+ 242.448	332,63
11	Impozit pe profit	17.314	0	X
12	Rezultatul net	+ 55.574	+ 242.448	436,26

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.

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie este de 116 iar numarul mediu pe anul 2017 este de 109.

Dupa cum se poate observa in al II-lea trimestru al anului 2018 societatea inregistreaza profit din activitatea de exploatare in valoare de 264.085 lei si o pierdere din activitatea financiara de 21.637 lei, pe total activitate inregistrandu-se un profit de 242.448 lei.

In anul 2018 in baza Decizia nr.527/03.07.2017 pronuntata de C.A. PLOIESTI in dosarul 4249/120/2014/a2 pentru plata chirie catre TERMICA SA pe perioada ianuarie 2018 – iunie 2018 au fost inregistrate cheltuieli in valoare de 120.000 lei.

In situatia in care aceste cheltuieli nu s-ar fi inregistrat, MUNICIPAL CONSTRUCT SA ar fi inregistrat un profit de 362.448 lei.

Societatea a inregistrat:

1. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 5.651.625,42 lei din care:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 6.640,14 lei;
- Venituri din vanzarea produselor reziduale in valoare de 829,50 lei; (deseuri metalice si materiale recuperate- pavele)
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 4.018.460,32 lei
- Venituri diverse in valoare de 1.034,32 lei din care : refacturare energie electrica si apa in valoare de 308,61 lei;
- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie in valoare de 1.619.776,67 lei.
- Alte venituri din exploatare in valoare de 4.884,47 lei din care venituri din despagubiri – dosar executare PAUNESCU 3.500 lei.

2. VENITURI FINANCIARE in valoare de 503,60 lei

sunt obtinute din dobanzi bancare si discounturi financiare obtinute de la diversi furnizori.

3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de 5.387.540 lei din care :

- Cheltuieli cu materiile prime , materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 1.564.493,83 lei – 28,92 % din total cheltuieli;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 32.890,23 lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 24.560,07 lei; din care 308,61 lei au fost refacturate;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 38.448,10 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 17.483,31- din care redeventa 13.150 lei;
- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 33.820,33 lei;
- Cheltuieli cu pregatirea profesionala 1.300 lei
- Cheltuieli de protocol in valoare de 1.713,95 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in valoare de 14.449,01 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 8.907,89 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare in valoare de 2.339,91 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in valoare de 761.932,84 lei din care: cheltuieli de asigurare si paza – 123.237,76 lei, inchirieri de utilaje – 104.951,83 lei, cheltuieli privind consultanta juridica 18.000 lei, cheltuieli cu asistenta tehnica si consultanta IT 7.200 lei etc, prestari servicii executate de terte persoane 508.543,25 lei ;
- Cheltuieli cu taxele locale si alte varsaminte in valoare de 24.507,45 lei;
- Cheltuieli cu dobanzi si penalitati in valoare de 7.506,22 lei, din care majorari MUNICIPAL SECURITY SRL in valoare de 4.968,22 lei, majorari catre bugete in valoare 2.538 lei pentru plata cu intarziere a datoriilor catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale.
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 2.551.464,45 lei reprezinta 47,16 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care : 2.276.065 lei sunt cheltuielile cu salariile si

tichetele (salarii = 2.234.085 lei tichete cadou = 41.980 lei din care: pentru 8 Martie = 2.100 lei, Paste = 34.200 lei si concedii de odihna = 5.680 lei), 133.568 lei reprezinta cheltuieli aferente contractelor de mandat, 20.662 consiliu de administratie si 521 lei cenzori si AGA, 104.137 lei cheltuieli privind contributiile (54.262 lei reprezentand contributia asiguratorie si 49.875 lei contributii handicapati), 16.511,45 lei reprezinta cheltuielile cu protectia sociala;

- Cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor in valoare de 172.545,13 lei.
- Alte cheltuieli de exploatare 120.000 lei – chirie Termica SA;
- Cheltuieli cu onorariile 9.180,67 lei – cheltuieli cu reevaluarea mijloacelor fixe 1.000 lei, cheltuieli cu auditul statutar 6.500 lei si cheltuieli de executare in dosarul cu TERMICA 1.680,67 lei;

4.CHELTUIELI FINANCIARE in valoare de 22.140,65 lei din care :

- Cheltuieli privind dobanzile 20.113,99 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar 2.026,66 lei pentru contractele de leasing.

Din totalul cheltuielilor din exploatare inregistrate in perioada 01.01-30.06.2018 urmatoarele cheltuieli in valoare de 190.043,25 s-au efectuat pentru C.T.SARO:

- Cheltuieli cu energia electrica in suma de 626,13 lei
- Cheltuieli cu chirie TERMICA de 120.000 lei;
- Cheltuieli cu paza de 69.417,12 lei.

Indicatorii realizati in perioada 01.01-30.06.2018 fata de indicatorii aprobati prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli se prezinta astfel :

lei

Nr. crt.	Indicatorul	Aprobat TR II 2018	Realizat TR II 2018	% $5 = 4 / 3$
1	2	3	4	5
1.	Venituri din exploatare	4.805.000	5.651.625	117,62
2.	Cheltuieli din exploatare	5.674.000	5.387.540	94,95
3.	Profit/Pierdere din exploatare	-869.000	264.085	X
4.	Venituri financiare	1.000	504	50,4
5.	Cheltuieli financiare	41.000	22.141	54,00
6.	Profit /pierdere financiar	-40.000	-21.637	54,09
7.	Total venituri	4.806.000	5.652.129	117,61
8.	Total cheltuieli	5.715.000	5.409.681	94,66
9.	Profit / pierdere	-909.000	+242.448	X

In perioada 01.01.2018 – 30.06.2018 au fost achitate ratele de leasing in valoare de 178.931,30 lei.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2018 al societatii a fost aprobat prin HCA nr.04/12.02.2018 si Hotararea AGA NR.08/02.05.2018 conform O.G. 26/2013 si Ordin 2032/2013 anexa nr.13 pct.II si pct.7.

Inregistrările in contabilitate au fost facute cu respectarea Legii Contabilitatii pe baza documentelor justificative, respectandu-se planul general de conturi.

Registrele de contabilitate s-au utilizat in concordanta cu destinatia acestora, permitand in orice moment indentificarea si controlul operatiunilor contabile efectuate.

Intrarile, iesirile si transferurile ,pentru materiile prime , materiale , obiecte de inventar, productia neterminata , produsele finite s-au operat in evidenta contabila in baza documentelor primare .

Notele de receptie au fost intocmite in baza verificarii bunurilor cantitativ- valoric si verificate de comisia de receptie.

Materialele au fost date in consum pe baza documentelor justificative, intocmite de responsabilii fiecarui sector de productie.

Productia obtinuta a fost facturata beneficiarilor in baza situatilor de plata intocmite de compartimentul de specialitate din cadrul societatii si aprobate de beneficiarii lucrarilor.

Pentru verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiunilor efectuate, lunar s-a intocmit balanta de verificare. Stocurile faptice si scriptice au fost verificate prin confruntarea balantelor analitice cu balanta sintetica.

In continuare se fac urmatoarele precizari :

- s-au respectat principiile contabilitatii;
- s-au respectat regulile de intocmire a bilantului contabil pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice;
- s-au respectat normele metodologice cu privire la intocmirea anexelor bilantului;
- in contul de profit si pierdere sunt reflectate cheltuielile si veniturile perioadei raportate.

B. ANALIZA ACTIVITATII CONDUCERII SOCIETATII

I. Raportul de activitate al conducerii

In toata acesta perioada de patru ani si jumatate de la numirea noi conducerei (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 societatea sa fie pe profit iar la jumatatea anului 2018 sa inregistreze un profit net de 242448 lei. 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 si recertificarea societatii conform standardelor ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 10001, si autorizarea ANRE a societatii.

S-a inceput si 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.

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 urmari 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.

Actualul Consiliu de Administratie a intreprins deja actiuni in sensul realizarii obiectivelor mentionate. Astfel, membrii Consiliului de Administratie au aprobat, in unanimitate, lista dotarilor cu mijloace fixe, utilaje care sunt necesare pentru desfasurarea activitatii in conditii optime, respectiv un cilindru compactor de 3 to, o platforma transport utilaje, 2 autobasculante, 3 autoutilitare, un buldoexcavator, un

motostivuator, o platforma autoridicatoare, 2 generatoare de curent, o instalatie inghetat conducte, o schela tubulara, doua ciocane demolatoare si 2 ciocane rotopercutoare.

Aprobarea unei astfel de achizitii a constituit un element esential in sprijinirea societatii pentru a realiza in mod profesionist obiectul principal de activitate al societatii. Astfel, in conditiile in care obiectele de inventar existente la nivelul societatii erau insuficiente si cu un grad de uzura ridicat, sau chiar lipseau, 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.

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 data de 30.06.2018 **societatea sa inregistreze un profit de 242448 lei** ceea ce certifica, ca aceste masuri si actiuni au avut efectul scontat si pot fi aplicate cu succes si pe viitor.

II. Analiza indicatoriilor de performanta

MODUL DE CALCUL AL INDICATORILOR DE PERFORMANTA REALIZATI PE TRIMESTRUL II 2018

1) RATA SOLVABILITATII GENERALE

ACTIVE TOTALE / DATORII CURENTE (sub un an)

A) Activele totale cuprind :

- Clasa 2 din planul de conturi (valoarea imobilizarilor-amortizarea) nu se include valoarea imobilizarilor corporale in curs de executie cont 231 (10.505.089,31 – 1.175.353,49 – 7.317.621) = 2.012.114,82

- Clasa 3 mijloace circulante = 3.295.966,28

- Clasa 4 creante sold debitor = 1.609.441,4 + 17.314 – 3.536,70(plus impozit pe profit de recuperate minus provizioane) = 1.623.219

- Clasa 5 disponibil = 221.398,15

TOTAL ACTIVE = 7.152.698,25

B)Datorii curente cuprind:

-Clasa 4 soldul creditor datorii sub un an (nu se include datoria pentru plata NUON)
= 10.554.928 – 7.505.523,23 – 100 = 3.049.304,77

$7.152.698,25 / 3.049.304,77 = 2,34$

2) PRODUCTIVITATEA MUNCII

- VENITURI EXPLOATARE / NR MEDIU SALARIATI

$5.651.625 / 109 = 51,85$ mii lei de persoana

Indicatorul de productivitate pe anul 2018 este prevazut in BVC 2018 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 2017.

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

CHELTUIELI TOTALE = 5.409.681 -

Cheltuielile cu paza = 69.417,12 (CT SARO)

Cheltuieli cu energia si apa = 626,13(CT SARO)

Cheltuieli cu Termica – chirie = 120.000

TOTAL CHELTUIELI = 5.219.637,75

VENITURI TOTALE = 5.652.129

VENITURI DIN REFACTURARE = 309 (cont 708 – refacturare energie si apa)

TOTAL VENITURI = 5.651.820

$5.219.637,75 / 5.651.820 \times 1.000 = 923,53$

4) 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= 862.010,07

4118= 95.632,87

TOTAL = 957.642,94

CIFRA DE AFACERI 957.642,94

$957.642,94 / 4.026.964 \times 365 = 86,80$ zile

**5) NUMARUL DE ABATERI CONSTATATE ANUAL DE INSTITUTIILE
ABILITATE CA URMARE A NERESPECTARII UNOR PREVEDERI
LEGALE**

PRIVIND DESFASURAREA SERVICIULUI

PROCENT MAX. 5

**6) PROCENTUL RECLAMATIILOR SOLUTIONATE DIN TOTALUL
RECLAMATIILOR JUSTIFICATE**

PROCENT MIN. 80 %

INDICATORI DE PERFORMANTA REALIZATI PE TRIMESTRUL II 2018 – DIRECTORII SOCIETATII

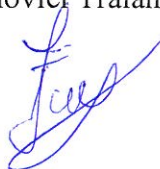
NR. CRT	Denumire indicator	Formula de calcul	Pond.crt.de performanta/ procent crt.	Planificat 2018	Trimestrul I+II (cumulat)	Realizat trim. I+II	Coeficient penalizare	%
1	Rata solvabilitatii	Active totale/ datorii curente	0,1/3%	1,5	1,5	2,34	+3	156,00%
2	Productivitatea muncii	Venituri totale/ nr.mediu salariati	0,1/3%	86,99	38,13	51,85	+3	135,98%
3	Profit net	profit brut-impozit	0,1/3%	1.000	-909.000	432.182	+3	X
4	Cheltuiala la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale/ venituri totalex1000	0,1/3%	999,91	1184,14	923,53	+3	128,22%
5	Durata de rotatie a debitorilor-clienti	Sold clienti curenti/ cifra de afaceri	0,1/3%	400 ZILE	400 ZILE	86,8	+3	107,11%
6	Durata de rotatie a creditorilor - furnizori	Sold furnizori/rulaj achizitii	0,1/3%	250 ZILE	250 ZILE	115,68	+3	154,86%
7	Gradul de achitare a datoriilor catre toate bugetele	Buget local, bugetul asig.sociale si fd.speciale	0,1/3%	100%	100%	100%	+3	100,00%
8	Nr.de abateri , sanct.anual(de inst.abil.pt.neresp.prev.legale)	Amenzi si sanctiuni	0,1/3%	max.5	max.5	max.5	+3	100,00%
9	Procentul reclamatilor justificate	Reclamatii solutionate	0,1/3%	min.80%	min.80%	min.80%	+3	100,00%
10	Accidente de munca grave in serviciu	Invaliditate, decese	0,1/3%	0	0	0	+3	100,00%
		Total	1/30%				30%	

INDICATORI DE PERFORMANTA REALIZATI PE TRIMESTRUL II 2018 - CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

NR. CRT	Denumire indicator	Formula de calcul	Pond.crt.de performanta/ procent crt.	Planificat 2018	Trimestrul I+II (cumulat)	Realizat trim. I+II	Coeficient penalizare	%
1	Rata solvabilitatii	Active totale/ datorii curente	0,167/1%	1,5	1,5	2,34	+1	156,00%
2	Productivitatea muncii	Venituri totale/ nr.mediu salariati	0,167/1%	86,99	38,13	51,85	+1	135,98%
3	Cheltuiala la 1000 lei venituri totale	Cheltuieli totale/ venituri totalex1000	0,167/1%	999,91	1189,14	923,53	+1	128,76%
4	Durata de rotatie a debitorilor-clienti	Sold clienti curenti/ cifra de afaceri	0,167/1%	400 ZILE	400	86,8	+1	460,83%
5	Nr.de abateri constatare anual de institutiile abilitate pt.neresp.prev.legale	Amenzi si sanctiuni	0,167/1%	max.5	max.5	max.5	+1	100,00%
6	Procentul reclamatilor justificate	Reclamatii solutionate	0,165/1%	min.80%	min.80%	min.80%	+1	100,00%
		Total	1/6%				6%	

Presedinte,

Conf.dr.ing. Ivanovici Traian Daniel



Membri,

Ion Sebastian

Mihai Valentin

Ionita Stefan

Ponorica Ion

