

RAPORTUL DIRECTORULUI LA DATA DE 30.06.2026
Conform Ordonanta de Urgenta nr.109/2011, art.54., art.57, alin.4

I. DATE GENERALE

SC CITADIN SALUBRIZARE SRL s-a infiintat in baza Hotararii Consiliului Local Zalau nr. 181 din 16.07.2024, inregistrata la Registrul Comertului Salaj sub nr.J2024000418319, avand sediul in Zalau, str. Fabricii, nr.28, cod unic de inregistrare RO 50379947.

Pe parcursul semestrului I al anului 2026, in functie de volumul sumelor alocate din bugetul Municipiului Zalau pentru acest an, pentru activitatile de salubritate, deszapezire si iluminat public, Citadin Salubritate a procedat la dimensionarea numarului de personal angajat, in functie de necesitati, apeland pe perioada de iarna la personal detasat de la Citadin Zalau pentru a deservi activitatea de deszapezire, rezultand un numar efectiv de salariatii existenti la data de 30 iunie 2026 de 92 persoane, realizand o cifra de afaceri la finele semestrului in suma de 7.265.066 lei.

II. APRECIERI ASUPRA EVIDENTEI CONTABILE

In cadrul compartimentului financiar-contabil se aplica reglementarile contabile care prevad formatul si continutul situatiilor financiare anuale, principiile contabile si regulile de evaluare, precum si regulile de intocmire, aprobare, auditare si publicare a situatiilor financiare anuale.

Bilantul fiind documentul contabil de sinteza, cuprinde toate elementele de activ, datorii si capital propriu la incheierea exercitiului financiar, grupate dupa natura si lichiditate, respectiv natura exigibilitate. In bilant si in contul de profit si pierdere nu sunt mentionate acele elemente pentru care nu exista valori, atat in exercitiul financiar curent, cat si in cel precedent.

Bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la costul de achizitie sau costul de productie, dupa caz, la valoare de aport pentru bunurile reprezentand aport la capitalul social sau la valoarea justa pentru bunurile obtinute cu titlu gratuit. Pentru amortizarea imobilizarilor corporale se utilizeaza regimul de amortizare liniara.

III. ASPECTE ALE ACTIVITATII ECONOMICO-FINANCIARE

Activul bilantului se ridica la suma de 3.445.013 din care:

- valoarea activelor imobilizate este de 722.652 lei, acestea fiind prezentate in anexa nota 1 la bilant, cu modificarile capitalului imobilizat (cresteri si reduceri).

- valoarea activelor circulante este de 2.722.361 lei, din care:
 - stocuri in suma de 369.776 lei,
 - creante 685.530 lei,
 - casa si conturi la banci 1.667.055 lei.
- cheltuieli inregistrate in avans in suma de 0 lei.

Pasivul bilantului se ridica la suma de 3.445.013 din care:

- capitalurile proprii sunt in suma de 1.601.436 lei, din care:
 - capital subscris varsat – 500.000 lei,
 - rezerve – 708.539 lei,
 - rezultatul reportat- 0 lei,
 - profitul exercitiului financiar – 392.897 lei,
 - repartizarea profitului – 0 lei.
- datorii totale in suma de 1.843.577 lei din care:
 - ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an sunt de 1.843.577 lei,
 - ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an in suma de 0 lei.

Contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

-lei-

INDICATOR	Nivel estimat BVC 2026 – Semestrul I	Nivel realizat la data de 30.06.2026
Venituri totale, din care:	7.335.000	7.224.443
Venituri din exploatare	7.335.000	7.224.288
Venituri financiare	0	155
Venituri extraordinare	0	0
Cheltuieli totale, din care:	7.060.000	6.756.709
Cheltuieli din exploatare	7.060.000	6.756.709
Cheltuieli financiare	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0
Rezultatul brut - profit	275.000	467.734
Rezultatul net – profit	230.000	392.897

Cifra de afaceri, defalcata pe domenii de activitate:

7.265.066

Venituri din lucrari executate si servicii prestate
Salubritate si deszapezire
Iluminat

7.265.066
6.947.274
317.792

IV. ASPECTE PRIVIND RESURSELE UMANE

La data de 30.06.2026, SC CITADIN SALUBRIZARE SRL avea 92 salariați. Castigul mediu brut lunar pe salariat se situează la 30.06.2026, la nivelul sumei de 6.444 lei.

V. CONSIDERATII SOCIAL – ECONOMICE

Intrarile si iesirile din patrimoniul societatii s-au efectuat pe baza de documente legale sub aspectul necesitatii si oportunitatii. Societatea are organizata activitatea de Control intern.

Conturile bancare prezinta concordanta cu extrasele de cont ale bancii fiind oglindite in balante de verificare si in bilant.

Societatea nu are angajate credite bancare.

Contul de profit si pierdere reflecta corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei raportate.

VI. INVESTITII

In semestrul I al anului 2026, societatea a efectuat investitii in valoare de 557.459,95 lei cu TVA, conform listelor de investitii aprobate pentru anul 2026, odata cu bugetul de venituri si cheltuieli, astfel:

INVESTITII	VALOARE	FACTURA/FURNIZOR
Sararita electrica SHPE O750	40.111,50	22883/28.02.2026-Furnizorul Meu SRL
Lama de zapada cu grup electro-hidraulic	18.513,00	22902/06.03.2026-Furnizorul Meu SRL
Autoutilitara 4x4 cu lama	120.267,95	29/03.03.2026-Asiar House SRL
Autoutilitara Iveco Daily	80.000,00	Ctr.853/06.04.2026-Cioata Calin Andrei
Camion cu carlig Iveco Magirus	298.567,50	34/26.05.2026-Asiar House SRL
TOTAL:	557.459,95	

VII. INDICATORI FINANCIARI LA DATA DE 30.06.2026

Nr. Crt.	CRITERII	NIVEL STABILIT AN 2026	NIVEL REALIZAT 30.06.2026
1	Politica de investitii		

1.1	Rata cheltuielilor de capital	0.15%	13.78%
1.2	Rata cheltuielilor pentru cercetare si dezvoltare	0%	0%
2	Finantarea		
2.1	Rata lichiditatii curente	1	1.48
2.2	Lichiditatea imediata/Test acid	0.80	1.28
2.3	Levierul	>0<1	0.54
2.4	Raportul dintre datorie/EBITDA	>0	3.62
3	Operatiuni		
3.1	Rata de rotatie a activelor	0.03	2.08
3.2	Rata de rotatie a stocurilor	0.37	21.49
3.3	Rata de rotatie a creantelor	1	5.51
4	Rentabilitatea		
4.1	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	0.26%	24.53%
4.2	Rentabilitatea activelor (ROA)	0.22%	11.40%
4.3	Marja profitului din exploatare	0.34%	6.44%
4.4	Marja neta a profitului	0.26%	5.41%
4.5	Rata de crestere a cifrei de afaceri nete	2.48%	-42.80%
4.6	Rata de crestere anuala a profitului	0.87%	-69.33%
5	Rata de distributie a profitului sub forma de dividende		
5.1	Rata de plata a dividendelor	50%	0%

Nota: - Nivelul ratei de crestere a cifrei de afaceri nete si ratei de crestere anuala a profitului se calculeaza si este relevant la final de an, deoarece cifra de afaceri si profitul net se raporteaza la realizatul anului 2025, an intreg.

Rata de plata a dividendelor poate fi calculata la nivel de an intreg, deoarece la sfarsitul lunii decembrie, conform legislatiei aplicabile, din profitul net se constituie rezerva legala si din diferenta ramasa se repartizeaza minim 50% sub forma de dividende.

Semnatura

Director executiv provizoriu: Ungur Ioan - Alin