

SC CIVITAS COM SRL

RO 615200 Tîrgu Neamţ, B-dul Mihai Eminescu, nr. 8 A (piaţa agroalimentară), judeţul Neamţ
CUI 9845831, Atribut fiscal R, ORC Neamţ J27/538/1997, tel/fax 0233-790 943,
e-mail:civitastgnt@yahoo.com, web site: www.piata-tirgu-neamt.ro

SC CIVITAS COM SRL

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

incheiat pe baza situatiilor financiare
la data de 31 decembrie 2022

1. Date companie

SC CIVITAS COM SRL

ACTIVA FISCAL

PLATITOR DE TVA

NU ARE DATORII ANAF

IN FUNCTIUNE

2554406 RON
Cifra de afaceri an 2022

9805 RON
Profit an 2022

24
Nr mediu angajati an 2022

26 ANI Vechimea firmei-
inregistrata in 07.10.1997

Profilul companiei

CUI	9845831
Nr. de inmatriculare	J27/538/1997
Stare firma	INREGISTRAT din data 16 Octombrie 1997
Obiect activitate MFINANTE	6280 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate (administrare piețe, târguri și oboare).
Obiect activitate ONRC	6280 – Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate (administrare piețe, târguri și oboare).
Localitate	TG. NEAMȚ
Judet	NEAMȚ
Cod postal	615200
Adresa	B-dul Mihai Eminescu, nr. 8 A (piața agroalimentară), jud. Neamț

Date contact

Telefon	0233790943
Email	civitastgnt@yahoo.com

2. Consideratii generale

Societatea CIVITAS COM SRL este inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Neamt sub numarul J27/538/1997. Sediul social al societatii se afla in Tg. Neamț, Bulevardul Mihai Eminescu, nr. 8 A, Jud. Neamț.

Societatea CIVITAS COM s-a constituit in anul 1997 ca societate cu raspundere limitata, cu capital integral privat, avand ca obiect principal de activitate, Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate (administrare piețe, târguri și oboare).

La 31 decembrie 2022 societatea deține un capital social in valoare de 890.000 lei, împărțit in 89.000 de părți sociale, cu valoarea nominala de 10 lei fiecare. Capitalul este deținut in totalitate de către Consiliul Local al orașului Tg. Neamț.

3. Situatiile financiare ale SC CIVITAS COM SRL la 31 decembrie 2022

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii SC CIVITAS COM SRL si sunt intocmite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Bilantul societatii a fost intocmit pe baza balantei de verificare in care au fost inregistrate toate documentele legal intocmite privind operatiunile economico-financiare referitoare la perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2022, cu respectarea obligatiilor prevăzute de lege privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii, a principiilor contabilitatii (prudentei, permanentei metodelor, continuitatii activitatii, independentei exercitiului, intangibilitatii bilantului de deschidere, al evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv, necompensarii, prevalentei economicului asupra juridicului, pragului de semnificatie) si cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile ulterioare.

3.1 Situatiia patrimoniului

Principalele grupe de posturi din situatia Patrimoniului SC CIVITAS COM SRL, la 31 decembrie 2022 sunt prezentate in tabelul urmatoar, in comparatie cu valorile istorice ale acestora la 31 decembrie 2021.

In cele ce urmeaza, prezentam in detaliu principalele posturi bilantiere:

LEI	2022	2021
ACTIV		
IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
IMOBILIZARI CORPORALE	2829361	2969089
IMOBILIZARI FINANCIARE	1812	1812
ACTIVE IMOBILIZATE	2831173	2970901
STOCURI	95705	87369

CREANTE	309138	330361
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURILE LA BANCI	808826	669217
ACTIVE CIRCULANTE	1213669	1086947
CHELTUIELI IN AVANS	6789	6363
PASIV		
DATORII PE TERMEN SCURT	352017	383268
DATORII PE TERMEN LUNG	0	0
DATORII TOTALE	352017	383268
VENITURI IN AVANS	66442	57576
PROVIZIOANE	-	-
CAPITAL	890000	890000
REZERVE DIN REEVALUARE	582163	582163
REZULTAT REPORTAT SURPLUS REEVALUARE	743	-135473
REZERVE	2151235	2162709
PROFITUL / PIERDERE	9031	123968
CAPITALURI-TOTAL	3633172	3623367

3.2 Analiza contului de profit si pierdere

Structura veniturilor si a cheltuielilor societatii SC CIVITAS COM SRL la 31 decembrie 2022 este prezentata in tabelul urmator:

		2022	2021
Cifra afaceri	Productia vanduta	2554406	2294613
	Ven. In curs de exec	0	-
	Reduceri comerciale	0	-
	Total CA	2554406	2294613
2.Alte venituri din exploatare	6879	11005	
3.VENITURI DIN EXPL=1+2	2561285	2305618	
4.VENITURI FINANCIARE	34	2568	
5.Ch mat.prime+mat consum	85514	86615	
6.Alte ch.materiale	19942	20348	
7.Alte ch ext.(energ+apa)	260827	189625	
8.Ch. marfurile	-	-	
9.Reduceri comerciale primite	-	-	
10.Ch. cu personalul	1326632	1082217	
11.Ajust. imob.corp + necorp	186640	196552	
12. Ajust. active circulante	1961	-	
13.Alte ch.exploatare	639591	566970	
14.CHELTUIELI DE EXPL=5+6+7+8+9+10+11+12+13	2521107	2142327	
15.CHELTUIELI FINANCIARE	24720	25983	
16. PROFIT BRUT / PIERDERE	15492	139876	
17.IMPOZIT PE PROFIT	5687	8914	
19. PROFIT NET	9805	130962	
20. PIERDERE			

Societatea a înregistrat in anul 2022 un profit net de 9805 lei.

Analiza principalilor indicatori economici e prezentata mai jos:

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1213669}{335866} = 3,61$$

- * valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1117964}{335866} = 3,33$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat (credite)}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

unde:

- * capital imprumutat = credite peste un an;
- * capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

Nu este cazul

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{17425}{1933} = 9,01$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):

a) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

- * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{281164}{2554406} \times 365 = 40 \text{ zile}$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat

clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri fara servicii CA}} \times 365 = \frac{42010}{2554406} \times 365 = 6 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

- c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2554406}{2831173} = 0,90$$

- d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2554406}{4051631} = 0,63$$

Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

- a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{17425}{3633172} = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

- b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{15492}{2554406} \times 100 = 0,01$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

În anul 2022 au fost realizate următoarele criterii de performanță
BVC realizat

Rata profitului net	0,38%
Rata rentabilității exploatarii	1,57%
Perioada de recuperare a creanțelor	40 zile
Perioada de rambursare a datoriilor	6 zile
Productivitatea muncii mii lei/angajat	106,72
Ponderea salariilor în costuri	39,96
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	994

La data de 31.12.2022 societatea nu figurează cu datorii restante.

3.3 Investiții în mijloace fixe efectuate în cursul anului 2022

Investițiile realizate în 2022 au provenit din surse proprii de finanțare. S-au realizat următoarele investiții:

- instalație electrică subsol complex comercial
- cabine grup sanitar
- sistem CC Trassir

Creditul bancar în sumă de 50100 lei existent la începutul anului 2022 s-a achitat în totalitate precum și dobânzi în sumă totală de 1933 lei.

La sfârșitul anului 2022 societatea are contractate următoarele credite bancare:

- Linie credit de 200000 lei cu termen în iunie 2023.

3.4 Repartizarea profitului

La 31 decembrie 2022 societatea a înregistrat un profit de 9805 lei, iar propunerea de repartizare este: 774 rezerve legale și 9031 lei la alte rezerve prevăzute de lege.

4. Riscuri financiare

La realizarea pierderilor financiare au contribuit dobânzile bancare în sumă de 1933 lei și a altor cheltuieli financiare în sumă de 22787 lei, reprezentând discount acordat clienților, conform Hot AGA 20/30.12.2021.

Obligațiile față de bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale au fost corect stabilite și virate la termenul prevăzut de lege.

Data

18.05.2023

Administrator,

