

AMENAJARE EDILITARA S5 SRL

C.I.F. 27515874 J40/9787/2010

BUCURESTI, STR.FABRICA DE CHIBRITURI NR.9-11

RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL AMENAJARE EDILITARA S5 SRL

1.PREZENTARE GENERALA

Societatea **AMENAJARE EDILITARA S5 SRL** - persoana juridica romana, este constituita in 2010, avand Cod Unic de Inregistrare **RO27515874** inregistrata la Registrul Comertului sub nr **J40/9787/2010**. In perioada de raportare, societatea **AMENAJARE EDILITARA S5 SRL** si-a desfasurat activitatea cu respectarea prevederilor cuprinse in Legea 31/1990 republicata si modificata, ale actului constitutiv si ale celorlalte acte normative in materie.

Primaria Sector 5 Bucuresti prin Consiliul Local al Sectorului 5 Bucuresti, este asociat unic.

2. CONDUCEREA SOCIETATII

a) Societatea **AMENAJARE EDILITARA S5 SRL** este administrata de către un Consiliu de Administrație format din 7 membri aleși

Componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

DINU MARIAN-GEANI - presedinte

GHEORGHIU ANDREEA-MIHAELA - membru

VINTILA CONSTANTIN RAZVAN - membru

STEFAN VLAD - membru

BADULESCU STEFANITA ALEXANDRU - membru

PAVEL ANA MARIA - membru

PRODEUS ILEANA - MIHAELA - membru

b) Nici una din persoanele prezentate la pct a) nu au fost implicate in litigii si proceduri administrative care sa le faca incompatibile cu functiile detinute in conducerea societatii.

3. ACTIVITATEA SOCIETATII

AMENAJARE EDILITARA S5 SRL are ca obiect principal de activitate - Activitati de intretinere peisagistica

Societatea isi desfasoara activitatea pe raza Sectorului 5 Bucuresti.

Cifra de afaceri neta pe anul 2022 este de **52 933 862 lei**.

Profit net pe anul 2022 este **2 382 262 lei**.

3. EVALUAREA GENERALA

3.1 Contabilitate

Contabilitatea societatii **AMENAJARE EDILITARA S5 SRL** este tinuta si organizata conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata si modificata, efectuandu-se urmatoarele operatii:

- a) inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, cu respectarea principiilor si normelor contabile;
- b) intocmirea balantei de verificare lunara;
- c) intocmirea corecta a documentelor cerute de lege referitoare la operatiunile economico-financiare privind exercitiul incheiat;
- d) elaborarea bilantului contabil in baza balantei de verificare, a conturilor sintetice si concordanta dintre acestea si contabilitatea analitica, posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale;
- e) prezentarea patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, in baza bilantului contabil, a contului de profit si pierdere cu respectarea principiilor exhaustivitatii operatiilor, realitatii, corectei inregistrari in contabilitate si prezentari in conturile anuale (criteriul perioadei corecte, corectei evaluari si corectei imputari);
- f) elementele patrimoniale au fost inventariate si evaluate in conformitate cu dispozitiile in vigoare in materie;
- g) contul de profit si pierderi reflecta cu exactitate veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare din perioada mentionata;
- h) toate obligatiile fiscale si sociale catre statul roman au fost corect determinate.

3.2 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale simplificate s-a facut respectandu-se principiile contabile:

Principiul continuitatii activitatii este respectat, societatea desfasurandu-si activitatea in mod normal, nefiind in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Aplicarea *principiului prudentei* a implicat evaluarea individuala a fiecarui element component de activ si pasiv pentru a evita compensari intre pierderi si profituri. De asemenea s-a tinut cont numai de profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar, de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior si de ajustarile de valoare datorate depreciilor, indiferent de rezultatul exercitiului.

Conform *principiului independentei exercitiului*, efectele operatiunilor si a altor evenimente, respectiv veniturile si cheltuielile corespunzatoare au fost contabilizate si au fost atribuite exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine seama de data incasarii sumelor sau efectuarii platilor.

Continuitatea aplicarii acelorasi reguli si criterii privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si de pasiv si a rezultatelor reprezinta un element necesar pentru comparabilitatea in timp a informatiilor contabile - *principiul permanentei metodelor*.

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, conform *principiului evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv*, valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si pasiv a fost determinata in mod separat.

Conform *principiului necompensarii*, valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile nu au fost compensate cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive permise de reglementarile legale.

De asemenea ne-am asigurat ca bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de incheiere al exercitiului precedent, conform *principiului intangibilitatii*.

Criteriile de evaluare adoptate la elaborarea bilantului au fost urmatoarele:

a) Imobilizari

-*necorporale*- sunt inscrise in bilant la costul de achizitie, diminuate in mod corespunzator cu amortizarea cumulata.

-*corporale*- sunt inscrise in bilant la costul de achizitie, diminuate in mod corespunzator cu amortizarea cumulata.

Metoda de amortizare a imobilizarilor utilizata este metoda lineara de amortizare.

b) Creante

-sunt expuse in bilant la valoarea la care au fost realizate;

-creantele in devize sunt inregistrate in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb in vigoare la data efectuarii operatiunilor, cat si in devize. Acestea au fost evaluate la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului financiar.

c) Datorii

-sunt expuse in bilant la valoarea nominala;

-datoriile in devize se inregistreaza in contabilitate atat in lei, la cursul de schimb in vigoare la data efectuarii operatiunilor, cat si in devize. Acestea au fost evaluate la cursul de schimb comunicat de BNR si valabil la data incheierii exercitiului financiar.

d) Cheltuieli si venituri inregistrate in avans

- cheltuielile efectuate si veniturile realizate in perioada curenta, dar care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare au fost inregistrate distinct in contabilitate, la cheltuieli in avans si respectiv venituri in avans.

e) Emiterea facturilor/recunoasterea veniturilor

- pentru livrarile de bunuri factura fiscala se emite si deci venitul este recunoscut, la data livrarii respectivelor bunuri. Pentru prestarile de servicii

factura fiscala se emite si deci venitul este recunoscut cel mai tarziu pana la sfarsitul lunii in care serviciul a fost prestat.

3.3 Evaluarea nivelului tehnic

-principalele grupe de servicii realizate de catre **AMENAJARE EDILITARA S5 SRL** sunt:

- Activitati de intretinere peisagistica.
- societatea dispune de mijloacele necesare desfasurarii activitatii.

3.4 Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii

În anul 2022 numărul mediu de angajați a fost de 317.

Salariul mediu brut lunar realizat pe angajat este de 5614 lei.

4. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicata, cu modificările si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările si completările ulterioare, precum si ale Ordinului Nr.4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul;*

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul.*

Situatia **creantelor societatii** este urmatoarea:

CREANTE	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	120
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	120
Furnizori debitori (ct.4092)	6	405 731
Cienti (ct.411+413+418)	7	98 524 133
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	916 759
Impozit pe profit (ct.441)	9	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	308 068
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	175 669
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	8 700
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	100 339 060
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	138 415
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	100 477 595

Situatia **datoriilor societatii** este urmatoarea:

DATORII	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	284 058
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	284 058
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	45 498 317
Cienti creditorii (ct.419)	26	1 464
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	2 393 015
Impozit pe profit (ct.441)	28	443 001
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	3 066 534
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	321 857
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	38 517 530
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	90 241 718
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	90 525 776

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare si se incheie cu un profit in suma de **2.382.262 lei.**

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	40 273 989	52 933 862
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	37 176 987	32 440 400
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	37 176 987	32 440 400
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	3 097 002	20 493 462
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	0	18 590 415
9. Alte venituri din exploatare	9	10 618 829	4 552 252
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	13 715 831	6 455 299

Obligatiile fata de bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurarilor sociale si fata de fondurile speciale au fost corect calculate si inregistrate.

Administratori,

DINU MARIAN-GEANI

Presedinte consiliu de administratie
