

**RAPORTUL DIRECTORATULUI PENTRU TRIMESTRUL I/2026**  
**Conform ordonanta de urgenta nr. 109/2011, art. 54., art. 57, alin. 4.**

**I. DATE GENERALE**

SC CITADIN ZALAU SRL s-a infiintat prin reorganizarea serviciului public de interes local DGADP Zalau, in baza Hotararii Consiliului Local Zalau nr. 185 din 26.07.2010 si are sediul in Zalau, str. Fabricii nr. 28, cod unic inregistrare RO 27243753.

Pe parcursul trimestrului I al anului 2026, in functie de volumul sumelor alocate din bugetul Municipiului Zalau pentru acest an, pentru activitatile de reparatii curente si capitale strazi, intretinere gradini publice, parcuri, zone verzi, ecarisaj, Citadin Zalau a procedat la dimensionarea numarului de personal angajat, in functie de necesitati, rezultand un numar efectiv de salariati existenti la data de 31 martie 2026 de 209 persoane, realizand o cifra de afaceri la finele trimestrului in suma de 5.917.882 lei.

**II. APRECIERI ASUPRA EVIDENTEI CONTABILE**

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

Bilantul fiind documentul contabil de sinteza, cuprinde toate elementele de activ, datorii si capital propriu, 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.

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 20.590.425 din care:

- valoarea activelor imobilizate este de 15.180.799 lei, acestea fiind prezentate in anexa nota 1 la bilant, cu modificarile capitalului imobilizat (cresteri si reduceri).
- valoarea activelor circulante este de 5.258.500 lei, din care:
  - stocuri in suma de 874.964 lei,
  - creante 4.292.305 lei,
  - casa si conturi la banci 91.231 lei.
- cheltuieli inregistrate in avans in suma de 151.126 lei.

*Pasivul bilantului* se ridica la suma de 20.590.425 din care:

- capitalurile proprii sunt in suma de 16.195.964 lei, din care:
  - capital subscris varsat – 11.036.920 lei,
  - rezerve din reevaluare – 2.716.059 lei,
  - rezerve – 1.764.808 lei,
  - rezultatul reportat - profit – 626.753 lei,
  - profitul exercitiului financiar – 51.424 lei,
  - repartizarea profitului – 0 lei.
- provizioane pentru riscuri si cheltuieli – 36.421 lei.
- datorii totale in suma de 4.358.040 lei din care:
  - ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an sunt de 4.358.040 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-
Venituri totale, din care	<u>5.820.177</u>
Venituri din exploatare	5.819.980
Venituri financiare	197
Venituri extraordinare	0
Cheltuieli totale, din care	<u>5.757.235</u>
Cheltuieli pentru exploatare	5.757.235
Cheltuieli financiare	0
Cheltuieli extraordinare	0

Rezultat brut al exercitiului - profit	62.942 lei
Rezultatul net al exercitiului – profit	51.424 lei

*Cifra de afaceri*, defalcata pe domenii de activitate: **5.917.882**

Venituri din vanzarea produselor finite	5.979
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	<u>5.750.346</u>
Reparatii strazi	1.274.422
Investitii primarie	1.655.408
Zone verzi	2.270.297
Ecarisaj	57.646
Terti	400.178
Servicii cimitir	92.395
Chirii	160.669
Venituri din activitati diverse	888

#### IV. ASPECTE PRIVIND RESURSELE UMANE

La data de 31.03.2026 SC CITADIN ZALAU SRL avea 209 salariatii.  
Castigul mediu brut lunar pe salariat s-a situat, in trimestrul I 2026, la nivelul sumei de 6.349 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 iar cele doua contracte de leasing financiar urmare a achizitionarii de masini si utilaje in cadrul programului de investitii pentru anul 2012 s-au incheiat in anul 2017.

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

VI. Indicatori financiari la data de 31.03.2026

Nr. Crt.	CRITERII	NIVEL STABILIT	TRIMESTRUL I
<b>INDICATORI FINANCIARI</b>			
1	Politica de investitii		
1.1	Rata cheltuielilor de capital	0.01%	0.00%
2	Finantarea		
2.1	Levierul	>0<1	0.21
2.2	Raportul dintre datorie/EBITDA	>0	13.31
3	Operatiuni		
3.1	Rata de rotatie a stocurilor	18.01	5.92
4	Rentabilitatea		
4.1	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	0.56%	0.32%
4.2	Marja profitului din exploatare	0.67%	1.06%
5	Rata de distributie a profitului sub forma de dividende		
5.1	Rata de plata a dividendelor	50%	0%
	TOTAL 1		
<b>INDICATORI NEFINANCIARI</b>			
1	Operationali		
1.1	Realizarea programelor de lucru stabilite si incadrarea in termenele prevazute	98%	98%
2	Orientati catre servicii publice		
2.1	Raspunsuri date in scris la reclamatiiile clientilor/tertilor in 30 de zile	100%	100%
3	Specifici activitatii de guvernanta corporativa		
3.1	Stabilirea politicilor de gestionare a riscurilor	DA	DA

NOTA: 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.

Societatea nu a facut investitii in trimestrul 1 2026 deoarece nu a fost aprobat bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul in curs, odata cu care se aproba si listele de investitii, astfel, nivelul indicatorului rata cheltuielilor de capital este 0.

In trimestrul I 2026, datorita caracterului sezonier al activitatii principale a societatii - reparatii strazi, a fost obtinut un profit mai mic comparativ cu profitul estimat a fi realizat la finele anului, acest lucru influentand nivelul indicatorului rentabilitatea capitalului propriu.

La nivel de trimestru I, cifra de afaceri este semnificativ mai mica decat la finele anului, acest lucru influentand nivelul indicatorului rata de rotatie a stocurilor.

#### VII. Situatie investitii din surse proprii trim I/2026

In trimestrul I /2026 nu au fost efectuate investitii din surse proprii.

#### VIII. Situatie fond dezvoltare trim I/2026

LUNA	VALOARE CONSTITUITA -LEI-	INVESTITII	VALOARE UTILIZATA -LEI-
IANUARIE	69057.84		
FEBRUARIE	61164.07		
MARTIE	82847.38		
APRILIE			
MAI			
IUNIE			
IULIE			
AUGUST			
SEPTEMBRIE			
OCTOMBRIE			
NOIEMBRIE			
DECEMBRIE			
TOTAL :	213069.29		

**Semnatura**

**Director executiv: Criste Sorin Vasile**

**Director productie: Ungur Ioan Alin**

**Director tehnic: Bercean Alexandru Bogdan**

**Director economic: Kulcsár-Szabó András**