

RAPORTUL DIRECTORATULUI LA DATA DE 30.06.2026
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, numar Registrul Comertului Salaj J2010000248315, avand sediul in Zalau, str. Fabricii nr. 28, cod unic de inregistrare RO 27243753.

Pe parcursul trimestrului II 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 30 iunie 2026 de 210 persoane, realizand o cifra de afaceri la finele trimestrului in suma de 14.795.818 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 bilanțului se ridica la suma de 20.220.672 din care:

- valoarea activelor imobilizate este de 14.823.886 lei, acestea fiind prezentate în anexa nota 1 la bilant, cu modificările capitalului imobilizat (creșteri și reduceri).
- valoarea activelor circulante este de 4.407.976 lei, din care:
 - stocuri în sumă de 1.149.818 lei,
 - creanțe 3.032.563 lei,
 - casa și conturi la bănci 225.595 lei.
- cheltuieli înregistrate în avans în suma de 988.810 lei.

Pasivul bilanțului se ridică la suma de 20.220.672 din care:

- capitalurile proprii sunt în sumă de 16.067.628 lei, din care:
 - capital subscris vărsat – 11.036.920 lei,
 - rezerve din reevaluare – 2.716.059 lei,
 - rezerve – 1.736.746 lei,
 - rezultatul reportat - profit – 406.606 lei,
 - profitul exercițiului financiar – 171.297 lei,
 - repartizarea profitului – 0 lei.
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli – 36.421 lei.
- datorii totale în sumă de 4.116.623 lei din care:
 - ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt de 4.116.623 lei,
 - ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an în sumă de 0 lei.

Contul de profit și pierdere se prezintă astfel:

	-lei-
Venituri totale, din care	<u>14.094.331</u>
Venituri din exploatare	14.093.858
Venituri financiare	473
Venituri extraordinare	0
Cheltuieli totale, din care	<u>13.885.825</u>
Cheltuieli pentru exploatare	13.885.782
Cheltuieli financiare	43
Cheltuieli extraordinare	0
Rezultat brut al exercițiului - profit	208.506 lei
Rezultatul net al exercițiului – profit	171.297 lei
Cifra de afaceri , defalcată pe domenii de activitate:	13.755.139
Venituri din vânzarea produselor finite	108.475
Venituri din lucrări executate și servicii prestate	<u>13.498.673</u>
Reparații străzi	3.214.153
Investiții primărie	3.347.848
Zone verzi	5.754.127
Ecarisaj	154.090
Terți	873.837
Servicii cimitir	154.618
Chirii	145.004
Venituri din activități diverse	2.987

IV. ASPECTE PRIVIND RESURSELE UMANE

La data de 30.06.2026 SC CITADIN ZALAU SRL avea 210 salariați.

Castigul mediu brut lunar pe salariat s-a situat la data de 30.06.2026, la nivelul sumei de 6.359 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 si nici contracte de leasing financiar in derulare.

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

VI. Indicatori financiari la data de 30.06.2026

Nr. Crt.	CRITERII	NIVEL STABILIT	30.06.2026
INDICATORI FINANCIARI			
1	Politica de investitii		
1.1	Rata cheltuielilor de capital	0.01%	0.00%
2	Finantarea		
2.1	Levierul	>0<1	0.25
2.2	Raportul dintre datorie/EBITDA	>0	7.03
3	Operatiuni		
3.1	Rata de rotatie a stocurilor	18.01	14.55
4	Rentabilitatea		
4.1	Rentabilitatea capitalului propriu (ROE)	0.56%	1.35%
4.2	Marja profitului din exploatare	0.67%	1.84%
5	Rata de distributie a profitului sub forma de dividende		
5.1	Rata de plata a dividendelor	50%	0%
INDICATORI NEFINANCIARI			
1	Operationali		
1.1	Realizarea programelor de lucru stabilite si incadrarea in termenele prevazute	98%	100%
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 cheltuielilor de capital este 0%, deoarece in primul semestru al anului 2026 nu au fost efectuate investitii, acestea urmand a se efectua pana la finele anului.

Rata de rotatie a stocurilor se calculeaza ca raport intre cifra de afaceri neta si valoarea medie a stocurilor. Valoarea indicatorului la data de 30.06.2026 depaseste jumatate din nivelul stabilit, la nivel de an fiind preconizata atingerea nivelului stabilit.

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

VII. Situatie investitii din surse proprii la data de 30.06.2026.

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

VIII. Situatie fond dezvoltare la data de 30.06.2026

LUNA	VALOARE CONSTITUITA -LEI-	INVESTITII	VALOARE UTILIZATA -LEI-
IANUARIE	69.057,84		
FEBRUARIE	61.164,07		
MARTIE	82.847,38		
APRILIE	88.578,67		
MAI	121.279,08		
IUNIE	124.816,05		
TOTAL:	547.743,09	TOTAL:	0

Semnatura

Director executiv: Criste Sorin Vasile

Director productie: Ungur Ioan Alin

Director tehnic: Bercean Alexandru Bogdan

Director economic: Kulcsár-Szabó András