

S.C. PRIMA TAUTI S.R.L.

Str. 1 nr.194, localitate TAUTII MAGHERAUS,

Județ MARAMURES

Cod unic: RO 19240411

RAPORT de ACTIVITATE

S.C. PRIMA TĂUȚI S.R.L.

2024

Prezentul Raport de activitate dorește să summarizeze activitatea entității în cursul anului 2024 din punct de vedere financiar, cât și din punct de vedere administrativ - organizatoric.

La baza întocmirii acestui Raport de activitate stă bilanța de verificare la 31.12.2024 și obiectivele realizate în cursul anului 2024.

Obiectul principal de activitate al societății este prestarea mai multor tipuri de servicii. În anul 2024 principalul serviciu prestat a fost de servicii edilitar – gospodaresti constand in curatenie exterioara si igienizare, activitati generale de salubritate, cosit mecanizat, decolmatat santuri si ingrijire manuala drumuri, urmat de servicii transport autoutilitara, servicii de intretinere peisagistica mecanizate cu buldoexcavatorul, cazare si servicii de servire a mesei, organizare evenimente la hostel Cuarț, servicii de transport scolar, manipulat diverse materiale, defrisare si tocat vegetatie.

În perioada ianuarie – decembrie 2024 principalii clienți au fost Primăria Tăuții Măgherăuș, Liceul Tehnologic Traian Vuia la fel ca in perioada anterioara, dar s-au prestat servicii și altor persoane juridice și fizice: diverse Asociații si cluburi sportive, Weidmuller Interface Romania. Numarul de clienti s-a pastrat la fel in anul 2024 , respectiv la 38.

Administrarea societății este realizată de către doamna Rusu Mariana, administrator executiv, în baza contractului de mandat 82/31.08.2018.

Anul 2024 a fost un an in crestere comparativ cu anul 2023, avand in vedere ca nu au mai existat restrictii sau riscuri la sanatatea comunitatii sau a angajatilor.

In continuare si in anul 2024 scopul principal a fost de mentinere pe piata, incercand continuu sa existe activitate la nivelul entitatii pentru a le oferi angajatiilor siguranta locului de munca. Anul analizat a fost un an in usoara crestere comparativ cu anul 2023, lucru pozitiv la nivelul pietei. Acest lucru se poate observa din urmatoarele:

- cresterea cifrei de afaceri cu 6,6% de la 2.758.193 lei la 2.942.956 lei in 2024;
- volumul de lucrari si servicii a inregistrat un trend ascendent pe fondul cresterii inflatiei, a salariului minim;
- activitatea de restaurant si hostel a fost in scadere fata de anul anterior, cerinte pentru organizarea de evenimente fiind redus;
- activitatea de paza si intretinere la Lacul Nistru;
- activitatea de mentenanta si supraveghere la statia de apa Nistru;

- activitatea de supraveghere la sala de sport a orasului;
- sanatatea si siguranta angajatilor a fost prioritara. Astfel, s-au achiziționat si in acest an echipamente de protecție și de lucru pentru angajați pentru a oferi securitatea necesara, realizand cheltuieli suplimentare in aceasta directie;
- intretinerea buldoexcavatorului si autoutilitarelor pentru a le mentine intr-o stare buna de functionare;
- investitiile realizate constand in achizitionarea unei autoutilitare pentru a oferi servicii de calitate clientilor;
- la data de 31.12.2024 entitatea avea datorii catre stat si catre furnizori, dar avea si creante neincasate de la clienti;

În ce privește situația financiară, conform tabelului de mai jos, se poate observa situația veniturilor și cheltuielilor societății PRIMA TĂUȚI SRL realizate în perioada ianuarie - decembrie 2024:

Elemente de venituri și cheltuieli	TOTAL 2024	Pondere in total (%)
Venituri lucrari gospodaresti	2.090.410	71,03
Venituri transport scolar	55.400	1,88
Venituri buldoexcavator	300.252	10,20
Venituri autoutilitara	206.600	7,02
Venituri Hostel	267.700	9,10
Venituri cosire si tocator vegetatie	2.983	0,10
Venituri diverse	19.611	0,67
Total venituri aferente cifrei de afaceri	2.942.956	100,00
Venituri din exploatare	134.292	-
Cheltuieli cu materii prime	217.075	7,69
Cheltuieli combustibil	198.969	7,05
Cheltuieli piese schimb	166.663	5,91
Cheltuieli consumabile, obiecte de inventare si nestocate	233.496	8,27
Cheltuieli cu marfurile	2.794	0,10
Cheltuieli cu serviciile	106.768	3,78
Cheltuieli salariale	1.772.837	62,83
Cheltuieli cu contribuții la stat	55.548	1,97
Cheltuieli cu amortizarea	56.018	1,99
Cheltuieli penalitati si dobanzi	4.044	0,14
Alte cheltuieli	7.531	0,27
Total cheltuieli	2.821.743	100,00
Venituri financiare	22	-
Cheltuieli financiare	1.861	-
Impozite platite	36.086	-
Rezultat	217.580	-

Din tabelul de mai sus se observă că cele mai mari ponderi în anul 2024 din totalul veniturilor le au veniturile din lucrările gospodărești, venituri buldoexcavator și cu autoutilitara . Acestea totalizează împreună peste 88% din totalul veniturilor înregistrate la 31 decembrie 2024.

Cresterea veniturilor cu peste 6% față de anul 2023 denota o administrare eficienta a activitatii in contextul actual de crestere a inflatiei si a concurenței pe piata locala. Cresterea continua a veniturilor de la un an la altul reflecta un aspect pozitiv.

În ceea ce privește structura cheltuielilor, în anul 2024 cea mai mare pondere o au cele salariale, care, alături de cheltuielile cu asigurările și protecția socială, ajung până la 64% din totalul cheltuielilor. O pondere semnificativă mai înregistrează valoarea cheltuielilor cu consumabile 8,27%, cu materiile prime 7,69%, cu combustibilul si piesele de schimb 12,96% fapt ce rezulta din serviciile executate cu autoutilitara, buldoexcavatorul si serviciile de restaurant si cazare.

Evoluția cheltuielilor urmeaza același trend ca și cel al veniturilor, fiind cu 14,48% mai mari față de anul 2023.

Societatea a înregistrat un rezultat aferent anului 2024 în valoare de 217.579 lei, mai mic cu 48.488 lei fata de anul 2023. Facand o comparatie cu rezultatul brut din anul 2023, se observă o scadere semnificativa, fiind cu 18% mai mic în anul analizat pe fondul cresterii intr-un ritm mai alert al cheltuielilor comparativ cu crestarea veniturilor.

Urmare obținerii unui rezultat pozitiv in ultimii ani, se poate observa o administrare eficienta a activității si dezvoltarii pe mai multe ramuri de activitate, prin cresterea veniturilor, angajarea cheltuielilor eficient si minimizarea lor si efectuarea de investitii in scopul dezvoltarii si optimizarii afacerii.

Analiza creanțe și datorii

În tabelele de mai jos am exemplificat creanțele de încasat și datoriile de achitat, la 31.12.2024 comparativ cu 31.12.2023.

Creanțe

Partener	31.12.2024	31.12.2023
Primăria Tăuții Măgherauș	656.620,65	648.265,79
Liceul Traian Vuia	0,00	27.373,00
Mega Instal	139,00	139,00
PRIVAT SILVIU ZETEA SRL	560,00	560,00
SINDICATUL DIN ADMINISTRAIE MM	1.050,00	0,00
PROMELEK XXI S.A.	1.710,00	0,00
ORGANIZATIA DE MANAGEMENT AL DESTINATIEI JUDETENE MM	1.910,00	0,00
Total	661.989,65	676.337,79

Soldul partenerilor de încasat la 31.12.2024 aparține facturilor emise în perioada octombrie-decembrie 2024 în cea mai mare parte. Se poate observa că peste 99% din soldul restant de încasat aparține Primăriei Tautii Magheraus, fapt care a dus la un blocaj de cash flow și imposibilitatea achitării datoriilor entității;

Datorii

Partener	31.12.2024	31.12.2023
R&B COM SRL	779,90	149,98
Marathon Distribution SRL	0,00	414,11
Grup General ID SRL	37.195,58	41.123,87
Senior Vanaf SRL	54.121,87	20.765,35
PLASSON ROMANIA SRL	4.732,38	0,00
HERMAC VISION SRL	4.875,80	0,00
Jurdiamiss SRL	6.893,00	0,00
Nelmar Exim SRL	0,80	0,10
DENIRA SRL	5.099,00	0,00
Orange Romania SA	499,41	302,47
Azzarroasting Fire SRL	1.075,50	0,00
Grigmar SRL	9.958,00	11.737,00
Proelectro Prod Serv SRL	6.426,00	2.284,00
Metro Cash&Carry Romania SRL	-84,06	10.101,49
SERVICII AUTO ILUT SRL	1.428,00	0,00
Gival SRL	58.219,87	52.400,96
OND LEGAL EXPRESS SRL	0,00	55,00
IMBUS COM SRL	288,00	0,00
PROFLEX NORD VEST SRL	1.178,00	0,00
Fix All Top SRL-D	5.918,17	1.574,27
ATRIA SRL	700,00	0,00
ITOT PIRESARIA SRL	89,00	0,00
Comexmar SRL	0,89	0,00
Total	199.395,11	140.908,60

În contul datoriilor, conform bilanței la 31.12.2024 entitatea mai are următoarele datorii:

- Datorii curente cu salariile, aparținând lunii decembrie 2024, în valoare de 76.624 lei;
- Retineri din salarii datorate terților (popriri): 788,00 lei;
- Datorii curente privind obligațiile către stat (TVA, impozit pe profit, impozit salarii, contribuții sociale) aferente trimestrului patru 2024, în valoare de 198.593 lei;
- Alte datorii (inclusiv TVA neexigibil la încasare): 105.273 lei.

Se poate observa din analiza de mai sus faptul că datoriile restante ale entității la final de an nu ar fi existat dacă Primăria Tautii Magheraus avea posibilitatea să își achite datoriile față de noi.

Unul din obiectivele administratorului executiv a fost de a asigura fluxul de lichidități necesare pentru desfășurarea și funcționarea în condiții cât se poate de optime a activității. În acest sens au fost depuse eforturi și luate măsuri de a încasa de la clienți, sumele facturate către aceștia într-un procent cât mai mare.

Numerar disponibil	31.12.2024
Cont bancar BRD, BT	8.387,13
Cont bancar Trezorerie	54,83
Casierie	2.927,47
Total	11.369,43

Urmare analizei activității a SC PRIMA TĂUȚI SRL se pot formula următoarele concluzii, constatări:

- ✓ o gestionare eficientă a resurselor disponibile pentru creșterea veniturilor fata de cele din 2023, având în vedere contextul în care ne-am desfasurat activitatea;
- ✓ dotarea cu echipamente si utilaje performante pentru desfasurarea activitatii curente si efectuarea serviciilor contractate in timp util – eficientizarea productivitatii muncii;
- ✓ mentinerea de lichiditati pentru activitatea curentă si recuperarea creantelor;
- ✓ administratorul executiv în funcție al societății SC PRIMA TAUTI SRL și-a desfășurat activitatea în mod benefic, fapt susținut de rezultatele extraordinare realizate la 31.12.2024;
- ✓ investițiile realizate în cursul anului trecut, achiziția unei autoutilitare, au avut efect asupra calitatii serviciilor oferite de entitate la standardele pietei si oportunitatea de a se dezvolta pe piata agro-turistica avand in vedere concurenta din zonele limitrofe fapt demonstrat de cresterea veniturilor din aceasta activitate de la Hostel;
- ✓ administrare eficienta a activității si dezvoltării pe mai multe ramuri de activitate, prin creșterea veniturilor, angajarea cheltuielilor eficient si efectuarea de investitii în scopul dezvoltării afacerii;
- ✓ pentru perioada următoare se dorește menținerea acestui trend ascendent al activității entității, fapt pentru care considerăm necesară pastrarea si motivarea personalului, crearea unor noi locuri de muncă;;

Data 12.03.2025

Administrator executiv ,
RUSU MARIANA