



## RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL EDITURII DIDACTICE ȘI PEDAGOGICE S.A.

Pentru anul 2023

Societatea Comercială Editura Didactică și Pedagogică - S.A., este o persoană juridică română, cu capital integral de stat, acționar unic statul român prin Ministerul educației și este înregistrată la Registrul Comerțului Municipiului București, cu numărul J40/11655/2018, cod fiscal 1589983, cu sediul în București, strada Spiru Haret nr.12, sector 1. Societatea este organizată și funcționează în conformitate cu prevederile H.G. nr. 612/2018 privind înființarea Societății Editura Didactică și Pedagogică - S.A

Având în vedere prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr. 111/2016 și ale Normelor metodologice de aplicare a OUG nr. 109/2011, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin HG nr. 722/2016.

### I. Administrarea Editurii Didactice și Pedagogice S.A.

În cursul anului 2023, conducerea societății a fost asigurată de:

- Adunarea Generală a Acționarilor, reprezentată de Ministerul Educației și Cercetării
- Consiliul de Administrație

Pe parcursul anului 2023, Consiliul de Administrație a fost reprezentat de:

Daniela Elisabeta BOGDAN – Președinte

Claudiu SĂFTOIU – Membru

George-Darie GROSU – Membru

Mariana ADAM – Membru

Gabriela TOMA – Membru

Conducerea executivă este reprezentată de:

Claudiu SĂFTOIU – Director General

### II. Activitatea Consiliului de Administrație

În cursul anului 2023 Consiliul de Administrație s-a întrunit într-un număr de 13 ședințe și a emis un număr de 14 de Hotărâri după cum urmează:

Nr. Crt.	Luna	Data	Hotărâri
----------	------	------	----------



1.	Ianuarie	31.01.2023	Hotărâre nr. 1 Hotărâre nr. 2
2.	Februarie	06.02.2023	Hotărâre nr. 3
3.	Martie	16.03.2023	Hotărâre nr. 4
4.	Aprilie	25.04.2023	-
5.	Mai	24.05.2023	Hotărâre nr. 5
6.	Iunie	29.06.2023	-
7.	Iulie	06.07.2023	Hotărâre nr. 6
8.	August	16.08.2023	-
9.	Septembrie	29.09.2023	Hotărâre nr. 7 Hotărâre nr. 8
10.	Octombrie	24.10.2023	Hotărâre nr. 9 Hotărâre nr. 10 Hotărâre nr. 11
11.	Noiembrie	23.11.2023	-
12.	Decembrie	13.12.2023 28.12.2023	Hotărâre nr. 12 Hotărâre nr. 13 Hotărâre nr. 14

Prin Hotărârea nr. 1 Directorul General a fost mandatat să îndeplinească toate formalitățile necesare pentru facilitarea liniei de credit ca urmare a aprobării contractării acesteia de către AGA.

Avizarea Bugetului a fost efectuată prin Hotărârea nr. 3 din 06.02.2024, în urma dezbaterilor și este supusă aprobării AGA.

Situațiilor financiare ale societății au fost avizate prin Hotărârea nr. 5 din 24.05.2023 și transmise spre aprobare de către AGA.

Prin Hotărârea nr. 9 din 24.08.2023 au fost majorate tichetele de masă ale angajaților.

Concluziile situațiilor financiare prezentate de-a lungul anului 2023 în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație, au fost următoarele:

#### **Situația activelor imobilizate**

S.C. Editura Didactică și Pedagogică S.A. dispune de:

- 1) Imobilizări necorporale în valoare de 4.348 lei;
- 2) Imobilizări corporale în valoare de 72.864 lei;
- 3) Imobilizări financiare în valoare de 1.251 lei.

#### **Situația inventarierii**



Aprobarea contractării unui serviciu specializat de inventariere s-a efectuat prin Hotărârea nr. 13 din 2023 a CA EDP S.A.

Inventarierea anuală a patrimoniului societății a fost desfășurată în baza Deciziilor Directorului General 02/08.01.2024 și 11/08.02.2024 și s-a desfășurat în perioada 08.01.2024 – 15.02.2024.

La subcomisia 3 Gestiune manuale și cărți de specialitate, operațiunea de inventariere a fost externalizată și a fost efectuată de către societate ID TOTAL ACTIVE SRL, în baza contractului de prestări servicii.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate în procesele de inventariere încheiate de cele 6 subcomisii și în Procesul verbal al Comisiei centrale încheiat în data 27.02.2023, precum și în Procesul verbal încheiat cu societate ID TOTAL ACTIVE SRL.

S-au propus următoarele:

- casări de bunuri de mică valoare în sumă de 14.030,06 lei
- casarea unui număr de 4.639 planșe uzate fizic și moral
- casarea titlurilor retragerea titlurilor care nu au avut mișcare în ultimul an și actualizarea stocurilor cu titluri noi.
- casarea din contul 371 Mărfuri, obiecte din pachetele de rechizite în valoare de 976,62 lei. Propune deasemenea desfacerea pachetelor mixte (cărți+CD) în valoa de 4.449,91 lei și casarea CD - lor, iar cărțile să fie introduse în gestiune, sau casate în funcție de starea fizică a acestora.
- scoaterea din evidență a unor imobilizări necorporale și includerea în categoria obiectelor de inventar a bunului "CD REWRITABLE TEAC".
- casarea a 32.312 titluri în valoare de 476.427 lei, uzate fizic și moral și înființarea unei comisii de casare.

#### Pentru **Situația creanțelor**

La data de 31.12.2023, volumul creanțelor înregistrate de societate a fost de 3.990.690 lei, din care:

- clienți	882.718 lei;
- alte creanțe (FNUASS)	11.509 lei;
- debitori	43.580 lei;
- clienți incerți	191.300 lei;
- decontări cu acționarii	3.327.767 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor	- 589.401 lei.

#### **Situația datoriilor societății**

La data de 31.12.2023 societatea a înregistrat un volum de datorii pe termen scurt în sumă de 3.005.270 lei, din care:

- Datorii comerciale, din care: **2.831.292 lei**



- drepturi de autor	2.680.231 lei
• Datorii cu personalul și asimilate	80.828 lei
• Datorii cu către bugetul de stat	114.983 lei

### Situația financiar contabilă

În anul 2023 S.C. Editura Didactică și Pedagogică S.A. a realizat venituri totale în sumă de 8.819.960 lei și a făcut cheltuieli totale în sumă de 7.794.183 lei, înregistrând un profit brut de 1.025.777 lei.

Din verificarea de structură rezultă că din activitatea de exploatare s-a înregistrat un profit de 992.031 lei, iar din activitatea financiară a rezultat un profit de 33.746 lei.

### Situația Investițiilor

S.C. Editura Didactică și Pedagogică S.A. a folosit în anul 2023 suma de 2.805 lei pentru investiții.

### Situație intrări mijloace fixe

1.	Programe	16 lei
2.	Instalații tehnice	
3.	Alte instalații tehnice și mobilier	2.789 lei
	<b>TOTAL</b>	<b>2.805 lei</b>

### Execuția Bugetului

NR. CRT.	INDICATORI	Nr. rd.	An 2023		%
			Aprobat	Realizat	
1	VENITURI TOTALE	1	10.108,78	8.819,96	87,25
1.1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	10.108,78	8.780,83	86,87
	din producția vândută	3	10.108,78	8.323,52	82,35
	Alte venituri	7		0,99	
	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	13		409,69	
	Alte venituri din exploatare	14		47,42	
1.2	Venituri financiare, din care:	22	1,00	39,33	3.933
	din diferențe de curs	25			
	din dobânzi	26	1,00	39,33	3.933
2	CHELTUIELI TOTALE	28	10.036,86	7.794,18	77,66
2.1	Cheltuieli de exploatare	29	10.036,86	7.788,59	77,60
	Cheltuieli cu bunuri și servicii	30	6.368,76	4.560,00	71,60
	Cheltuieli privind stocurile	31	70,00	89,34	127,63
	cheltuieli cu materialele consumabile	33	60,00	70,54	117,56
	cheltuieli cu piesele de schimb	34	7,00	3,99	57,00
	cheltuieli cu combustibili	35	25,00	37,64	150,56
	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	10,00	18,79	187,90
	cheltuieli privind marfurile	38		0,01	



2.2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți, din care:	39	16,00	95,66	597,87
	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	9,00	87,87	976,33
	cheltuieli privind chiriile, din care:	41			
	- către operatori cu capital privat	43			
	prime de asigurare	44	7,00	7,80	111,43
	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți, din care:	45	6.282,76	4.374,99	69,63
	cheltuieli cu colaboratorii	46	80,00	192,16	240,20
	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	827,75	1.054,30	127,37
	cheltuieli privind consultanța juridică	48	1,00		
	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate, din care:	49	8,00	10,77	134,63
	cheltuieli de protocol, din care:	50	4,00	10,12	253,00
	cheltuieli cu reclama și publicitatea, din care:	52	4,00	0,65	16,25
	cheltuieli de promovare a produselor	55			
	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	83,48	68,57	82,14
	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	3,00		
	- cheltuieli cu diurna, din care:	63	3,00		
	-interna	64			
	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	10,00	10,17	101,70
	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	6,00	15,60	260,00
	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	5.264,53	3.023,42	57,43
	Cheltuieli cu pregătirea profesională	71			
2.3	Cheltuieli cu taxe și impozite	78	2,00	6,15	307,50
2.4	Cheltuieli cu personalul	85	3.620,10	3.545,81	97,95
	Cheltuieli de natură salarială	86	3.187,05	3.131,77	98,26
	Cheltuieli cu salariile, din care:	87	2.831,60	2.818,24	99,53
	a) salarii de bază	88	2.751,60	2.629,43	95,56
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	80,00	188,82	236,03
	Bonusuri, din care:	91	355,45	313,53	88,20
	b) tichete de masă;	95	272,20	225,20	82,73
	c) vouchere de vacanță;	96	65,25	56,60	86,74
	e) alte cheltuieli conform CCM	98			
	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete, din care:	103	363,05	344,05	94,76
	a) pentru directori/directorat	104	213,12	213,12	100,00
	-componenta fixă	105	213,12	213,12	100,00
	-componenta variabilă	106	35,52	35,52	100,00
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	98,40	79,40	80,69
	-componenta fixă	108	98,40	79,40	80,69
	c) pentru AGA și cenzori	110	51,53	51,53	100,00
	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	70,00	69,99	99,99
2,5	Alte cheltuieli de exploatare	113	46,00	-5.985,35	-2.753,26
	a) cheltuieli cu majorări și penalități	114			
	d) alte cheltuieli	119		17,35	
	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	46,00	42,49	92,37
	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, din care:	121		-382,18	



	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122		5.617,00	
	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125		5.999,18	
	- venituri din anularea provizioanelor	126			
2,6	Cheltuieli financiare, din care:	130		5,59	
	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134			
	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137			
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	138	71,92	1.025,77	1.426,23
	venituri neimpozabile	139		5.999,18	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140		37,11	
	IMPOZIT PE PROFIT	141	11,51	100,54	873,73
	DATE DE FUNDAMENTARE				
	Venituri totale din exploatare, din care:	142	10.107,78	8.780,63	86,87
	Cheltuieli totale din exploatare, din care	145	10.036,86	7.788,59	77,60
	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	3.187,05	3.131,77	98,26
	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	49,00	42,00	85,71
	Nr.mediu de salariați	149	48,00	37,00	77,03
	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	150	5.533,07	7.053,54	127,48
	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152	5.501,82	6.982,07	126,90
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană)	153	210,58	237,31	112,70
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat (lei/persoană)	154	210,58	237,31	112,70
	Plăți restante	161	0,00	0,00	0,00

În baza hotărârii cu nr.12 Consiliul a avizat proiectul de modificare a organigramei societăți pentru aprobarea acestuia de AGA.

La nivelul Consiliului s-au hotărât efectuarea de mai multe donații de carte către diverse entități de învățământ, fundații și organizații nonguvernamentale.

### III. Ședințele și Hotărârile

Ședințele Consiliului s-au desfășurat în sistem online ce a facilitat o prezență de peste 95% a membrilor săi.

Hotărârile au fost luate în urma dezbaterilor punctelor de pe ordinea de zi a ședințelor ca urmare a voturilor membrilor Consiliului.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL S.C. EDITURA DIDACTICĂ ȘI PEDAGOGICĂ S.A.**