

S.C Sopa Selimbar S.R.L este persoana juridica romana, infiintata in temeiului prevederilor Legii 51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice „a Legii 31/1990 privind societatile comerciale , republicata cu modificari si completari ulterioare avand forma juridica de societate comerciala cu raspundere limitata.

Actul de infiintare al S.C Sopa Selimbar S.R.L este Hotararea Consiliului Local Selimbar Nr.56/27.04.2018, privind infiintarea unei societati comerciale cu raspundere limitata, avand ca asociat unic Unitatea Administrativ Teritoriala Selimbar.

Societatea va presta in baza acordului cadru nr.138/03.01.2023 incheiat cu Comuna Selimbar, servicii de curatenie.

Organizarea activitatilor se desfasoara asigurand intreaga arie de acoperire in planul teritorial administrativ al comunei, cu utilitati si capacitati de productie.

1.PROPUNERE PRIVIND RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli („BVC”) al Societatii Sopa Selimbar S.R.L. pentru anu 2023 a fost intocmit in conformitate cu prevederile O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participare majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare, aduse de Ordonanta nr. 11/2016 si Legea nr. 154/2016, care reglementeaza:

- Art. 6 alin. t1) Operatorii economici prevazuti la art. 1 prezinta, in vederea aprobarii, dupa consultarea prealabila a organizatiilor Sindicale, bugetul de venituri si cheltuieli insotit de anexele de fundamentare, intocmite in conformitate cu prevederile legale in vigoare, organelor administrative publice centrale ori locale, dupa caz, in subordinea, in coordonarea, sub autoritatea carora se afla, in termen de 45 de zile de la intrarea in vigoare a legii anuale o bugetului de stat sau a aprobarii bugetelor locale ale comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor municipiului Bucuresti, judetelor sau municipiului Bucuresti, dupa caz;

- Art. 7 alin. t1) Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politica salariala pe baza carora operatorii economici fundamenteaza indicatorii din bugetele de venituri si cheltuieli;

- Art. 9 alin. t1) La fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli operatorii economici au in vedere, dar fara a se limita la acestea, urmatoarele:

a) respectarea politicii Guvernului si respectiv a unitatilor administrative-teritoriale privind imbunatatirea performantelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politica salariala stabilite prin legea anuala a bugetului de Stat;

c) criteriile de performanta specifice si obiectivele cuantificate privind reducerea platilor si creantelor restante, reducerea pierderilor, cresterea profitului, a cifrei de afaceri, precum si cresterea productivitatii muncii, prevazute in contractele de mandat, stabilite in corelatie cu strategia de administrare a Consiliului de administratie/Consiliului de supraveghere si a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

d) programele de achizitii de bunuri si servicii pentru desfasurarea activitatii, fundamentate pe baza posibilitatilor reale de plata a acestora;

Fundamentarea Proiectului Bugetului de Venituri si Cheltuieli al Societatii Sopa Selimbar S.R.L. s-a realizat cu respectarea prevederilor legale cuprinse in:

- Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pe anul 2023;

- Legea 369/2022, a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023;

- O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participare majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;

- O.G. nr. 11/2016 pentru modificarea si completarea OG nr. 26/2013 privind intrarea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;

- Legea nr. 154/2016 privind aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 11/2016 pentru modificarea și completarea OG 26/2013;

- Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

- Ordinul nr.1802 din 2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;

O.U.G. nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cu modificarile i completarile ulterioare;

Ordonanta de urgenta nr. 114 din 28 decembrie 2018 privind instituirea unor masuri in domeniul investitiilor publice si a unor masuri fiscale-bugetare, modificarea si completarea unor acte normative si prorogarea unor termene.

Hotararea nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune

Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2023 supus aprobarii a fost întocmit cu scopul de a asigura îndeplinirea misiunii societății .

2.Principii generale si elemente care au stat la baza fundamentarii veniturilor si cheltuielilor

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli supus aprobarii prognozeaza activitatea de exploatare, finantarea si de investitii a anului 2023 pentru toata aria de operare a societatii Sopa Selimbar S.R.L

2.1 Pentru fundamentarea capitoului de venituri s-a ținut cont de următoarele:

I. Veniturile din activitatea de exploatare in suma de 1619.467 lei sunt constituite din:

a) Venituri din servicii prestate, lucrări executate în suma de 1.1619.467 lei din care:

a1) venituri din servicii/prestate/luccari executateprived a in suma de 1.619.467 leiVeniturile se vor realiza urmare a Acordului Cadru 138/03.01.2023 incheiat intre autoritatea tutelara Comuna Selimbar societate avand ca obiect atribuire prin concesiune de bunuri si servicii de curatenie si din contractul de curatenie incheiat cu serviciul scoli Selimbar.

II. Cheltuielile din activitatea de exploatare in suma de 1.613.014 lei sunt constituite din:

- A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 324.925 lei
- A1. Cheltuieli privind stocurile in suma de 235.425 lei
- A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti in suma de 26.500 lei
- A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in suma de 63.000 lei
- B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate in suma de 45.570 lei
- C. Cheltuieli cu personalul in suma de 1.240.569 lei
- D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 1950 lei

A. Cheltuielile cu bunuri si servicii in suma de 324.925 lei cuprind:

- A1- Cheltuieli privind stocurile in suma de 235.425 lei se constituie din:
 - b1) Cheltuieli cu piesele de schimb in suma de 8.000 lei
 - b2) Cheltuieli cu combustibil in suma de 113.753 lei.
 - b3) Cheltuieli cu materialele consumabile in suma de 82046 lei.
 - b4) Cheltuieli privind ob de inventar in suma de 29.126 lei.
 - B5) Cheltuieli privind energia si gaz in suma de 2500 lei.
- A2- Cheltuieli privind serviciile executate de terti in suma de 26.500 lei se constituie din:
 - a) Cheltuieli ci intretinere si reparatii in suma de 25.000 lei,
 - c) Cheltuieli cu primele de asigurare in suma de 1.500 lei.
- A3- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in suma de 63.000 lei se constituie din:

B- Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate in suma de 45.570 lei cuprind:

- b) Cheltuieli cu redeventa bunurilor concesionate in suma de 39.570 lei
- f) Cheltuieli cu alte impozite si taxe-taxe registru comertului in suma de 6000 lei

C. Cheltuieli cu personalul in suma de 1.240.569 lei cuprind:

- C1) Ch. cu salariile in suma de 953.753 lei estimate la un nr. de 18 salariat.
- C2) Bonusuri in suma de 92.420 lei, reprezentand tichete de masa acordate salariatilor in

Baza legala:

- Legea nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare, cu modificarile si completarile ulterioare ,modificata de Legea 187/2022;

- Art. 33 din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare, aprobate prin Hotararea Guvernului nr. 1.045/2018, cu modificarile ulterioare;

- Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr. 59/2005 privind unele masuri de natura fiscala si finaciara pentru punerea in aplicare a Legii nr. 348/2004 privind denominarea monedei nationale, aprobată cu modificari pri Legea nr. 15/2006, cu completarile ulterioare, in temeiul art. 10 alin. t4) din Hotararea Guvernului nr. 34/2006 privind organizarea si functionarea Ministerului Finantelor, cu modificarile si completarile ulterioare, si alari 15 alin. t3) din Hotararea Guvernului nr. 81/2020 privind organizarea si functionarea Ministerului Muncii si Protectiei Sociale, cu completarile ulterioare.
- C3) Cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitee in suma de 166.511 lei .

La stabilirea nivelului cheltuielilor aferente contractelor de mandat, s-au luat in considerare urmatoarele:

- Raportul comitetului de nominalizare si remunerare privind politica si criteriile de remunerare a administratorilor societatii;

a) Contracte de mandat încheiate cu directorii.
Pentru anul 2023 au fost prevăzute cheltuieli aferente contractului de mandat pentru director de 139.280 lei.
Societatea are încheiat contract de mandat pe o perioadă de 4 ani pentru director general, începând cu luna decembrie 2022.

b) Contracte de administratie încheiate cu administratorii.
Cheltuielile aferente contractelor de administratie pentru Consiliul de Administratie sunt bugetate în suma de 27.231 lei,
În cadrul acestui capitol pot fi prevăzute indemnizatiile fixe pentru 2 administratori, membrii în Consiliul de Administratie at Societății, conform prevederilor contractelor de mandate al administratorilor societății. Administratorii neexecutivi) beneficiază în prezent de o indemnizație fixă lunară brută și de o componentă variabilă determinată în funcție de atingerea obiectivelor, respectiv îndeplinirea nivelului tîntelor strategice, al indicatorilor de performanță aprobați prin Planul de Administrare și actualizați prin hotărîrea A.G.A. c) cenzori - nu este cazul

C4) Ch. cu contribuțiile datorate de angajator în suma de 27.885 lei reprezentând contribuția asigurătorie de muncă în suma de 2.25% calculată la fondul de salarii.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 prevede un număr efectiv de salariați prognosticat la sfârșitul anului de 22.

D. Alte cheltuieli de exploatare, în suma de 1950 lei

III. REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2023, în baza veniturilor și cheltuielilor previzionate rezultă un profit brut de 6468 lei, Repartizarea profitului se face în conformitate cu OUG nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare. Astfel, Anexa nr. 1 a BVC reflectă repartizarea profitului anului anterior.

IV. IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinat conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal.

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 este întocmit în concordanță cu instrucțiunile pentru completarea acestuia, conform prevederilor din Ordin nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, și controlului financiar de gestiune conform H.G nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune

Anexe:

Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 și estimări
Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;
Anexa nr. 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
Anexa nr. 5 - Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea a platilor restante.

Director general,

Todescu Anca Crina