# ROMANIA

JUDEŢUL MUREŞ Vizat,

PRIMĂRIA COMUNEI Secretar general

ACĂŢARI Jozsa Ferenc

##### PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 al SC Tutti Wellness SRL

 Primarul comunei Acăţari,

 Văzând Referatul de aprobare a Primarului comunei Acățari nr.715/2024 și raportul Compartimentului de resort nr. 722/2024,

 Având în vedere:

* Hotărârea Consiliului local Acățari nr. 13 din 30 martie 2020 de înființarea societății SC Tutti Wellness SRL,
* art. 111 alin (2) pct.”a” din Legea societăților nr. 31/1990, republicata (2), cu modificările și completările ulterioare;
* art. 4 alin. (1) lit. c) si art. 9 din OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau detin indirect o participate majoritara, cu modificările și completările ulterioare, cu modificările și completările ulterioare;
* art.14 din cap.IV din Actul Constitutiv al societății SC Tutti Wellness SRL,
* prevederile OMFP nr. 3818/2019, privind aprobarea formatului şi structurii bugetului de venituri şi cheltuieli al operatorilor economici, precum şi a anexelor de fundamentare a acestuia,

Ținând cont de prevederile art.7 din Legea nr. 52/2003, privind tansparența decizională în administrația publică,republicată,cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul art.129 alin.(1),alin.(2(,lit.”a” și alin 3,lit.”d”,art.136,alin.(1)-(3),art.139 alin.(1) li alin.(5) coroborat cu art.196 alin.(1) ,lit.”a” din OUG nr.57/2019,privind Codul Administrativ,cu modificările și completările ulterioare,

p r o p u n e :

Art.1. Se aprobă bugetulului de venituri și cheltuieli pentru anul financiar 2023 al societatii SC Tutti Wellness SRL , conform Anexelor nr. 1-5 ,care fac parte integrantă din prezenta hotărâre, cu respectarea prevederilor legale incidente aflate in vigoare.

 Art.2. Societatea SC Tutti Wellness SRL va duce la Indeplinire prevederile prezentei hotarari.

Art.3. Prezenta se aduce la cunosștință publică,conform prevederilor legale și se comunică cu:

 - Primarul comunei

 - Instituția Prefectului jud Mureș

 - SC Tutti Wellness SRL

 Primar,

 Osvath Csaba

ROMÂNIA,

JUDEŢUL MUREŞ

PRIMĂRIA COMUNEI ACĂŢARI

Tel/Fax: 0265 333112, 0265 333298; e-mail: acatari@cjmures.ro, www.acatari.ro

Nr. 715/ 2 februarie 2024

REFERAT DE APROBARE

 a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a

SC Tutti Wellness SRL

Art. 111 din Legea societăților nr. 31/1990, republicata (2), cu modificările și completările ulterioare, prevede:

Adunarea generală ordinară se întruneşte cel puţin o dată pe an….

(2) În afară de dezbaterea altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată:

a) să discute, să aprobe sau să modifice situaţiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administraţie, respectiv de directorat şi de consiliul de supraveghere, de cenzori sau, după caz, de auditorul financiar, şi să fixeze dividendul;

e)să stabilească bugetul de venituri şi cheltuieli şi, după caz, programul de activitate, pe exerciţiul financiar următor;

 Toto dată art.4 alin. (1) lit. c) si art. 9 din OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelulu operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin indirect o participate majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

(1) Bugetele de venituri şi cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă după cum urmează:

c) prin hotărâre a consiliului local, judeţean, respectiv a Consiliului General al Municipiului Bucureşti pentru operatorii economici prevăzuţi la art. 1 lit. c) la care persoanele juridice prevăzute la art. 1 lit. b) sau instituţiile publice locale sunt acţionari unici ori deţin direct sau indirect o participaţie majoritară.

(1) La fundamentarea bugetelor de venituri şi cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

a) respectarea politicii Guvernului şi respectiv a unităţilor administrativ-teritoriale privind îmbunătăţirea performanţelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politică salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;

c) criteriile de performanţă specific şi obiectivele cuantificate privind reducerea plăţilor şi creanţelor restante, reducerea pierderilor, creşterea profitului, a cifrei de afaceri, precum şi creşterea productivităţii muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelaţie cu strategia de administrare a Consiliului de administraţie/Consiliului de supraveghere şi a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

d) programele de achiziţii de bunuri şi servicii pentru desfăşurarea activităţii, fundamentate pe baza posibilităţilor reale de plată a acestora;

e) programele de investiţii şi dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanţare a acestora;

f) programele de reducere a plăţilor/creanţelor restante.

 Avănd în vedere că asociatul unic al Tutti Wellness SRL răspunde de:

1. elaborarea si fundamentarea proiectului de buget al operatorului economic

Analizând bugetul de venituri și cheltuieli al bugetului operatorului economic, pentru anul fiscal 2024 se constată că veniturilor sunt estimate în felul următor:

 1 Încasări din vânzări de bilete de intrare la ștrand total 370 mii ron din care TVA 59 mii ron

 VENITUL TOTAL DIN EXPLOATARE ÎNREGISTRAT 311 mii ron

 La partea de cheltuieli se precede:

 Cheltuieli totale în sumă de 282 mii ron, cuprinde:

 1 Cheltuieli din exploatare în sumă de 282 mii ron cuprind la rândul lor cheltuielile cu bunuri și servicii, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte assimilate, cheltuieli cu personalul și alte cheltuieli de exploatare neceesar în procesul de producție.

1. Cheltuieli cu bunuri care reprezintă consumul de materii prime și material necesare activității în sumă de 55 mii lei
2. Cheltieli privind servicii executate de terți care reprezintă serviciile necesare activității, comisioane onorarii, cheltuieli poștale, cheltuieli cu deplasare, cheltuieli bancare, servicii de protective a personalului în sumă de 24 mii lei
3. Cheltuielile cu personalul cuprind cheltuielile cu salariile, însumă de 175 mii lei iar pretru cheltuieli cu bugetul de asigurări și contribuții asiguratorii de muncă în sumă de 5 mii lei
4. Alte cheltuieli de exploatare în care sunt cuprinse amortizarea mijloacelor fixe în valoare de 22 mii lei și alte cheltuieli pentru exploatare 1 mii lei.

 La partea de cheltuieli propunându-se un buget echilibrat. Veniturile și cheltuielile proiectului de buget sunt detaliate în anexa nr. 1 care este parte integrantă la prezentul proiect de buget.

 PRIMAR,

 OSVATH CSABA

ROMÂNIA,

JUDEŢUL MUREŞ

PRIMĂRIA COMUNEI ACĂŢARI

Tel/Fax: 0265 333112, 0265 333298; e-mail: acatari@cjmures.ro, www.acatari.ro

Nr. 722/ 2 februarie 2024

RAPORT DE SPECIALITATE

 a bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a

SC Tutti Wellness SRL

TUTTI WELLNESS S.R.L. va manifesta o preocupare continuă pentru obţinerea satisfacţiei clienţilor săi, cu scopul de a spori eficienţa şi eficacitatea cu care răspunde solicitărilor cerinţelor.

Conducerea societății TUTTI WELLNESS S.R.L. are drept obiectiv obţinerea performanţelor operaţionale şi financiare care să o recomande ca o societate competitivă pe piaţa serviciilor de profil.

De asemenea, trebuie promovat respectul şi transparenţa prin tratamentul egal şi menţinerea unei comunicări eficiente cu toţi factorii interesaţi.

Un obiectiv important pe parcursul activității constă în consolidarea relaţiilor cu clienţii, urmând implementarea la nivelul societăţii a următoarelor măsuri:

 -cresterea gradului de încredere clienților prin furnizarea unor servicii de calitate, respectând permanent angajamentele şi termenele asumate și încredere al clienţilor în serviciile oferite;

 -îmbunătăţirea continuă a relaţiilor de comunicare cu clienţii;

La fundamentarea Bugetului de Venituri şi Cheltuieli pentru anul 2024 s-au avut învedere următoarele:

* Realizările economico-financiare preliminate și realizate pe anul 2023;
* Menţinerea numărului mediu de personal şi utilizarea eficientă a acestuia;
* Creşterea productivităţii muncii;
* Planul de investiţii,dotări,sursele de finanţare;
* Dezvoltarea nivelului tehnologic al societăţii;
* Creşterea eficienţei activităţii societăţii;
* Inflaţa prognozată peanul 2024 prevăzută în Legea Bugetului de Stat;
* Reglementarile legale în vigoare, aplicabile.

Bugetul de Venituri şi Cheltuieli pe anul 2024 asigură echilibrul financiar intern,

Desfăşurarea activităţii economice în condiţii de eficienţă şi îndeplineşte următoarele funcţii:

-funcţia de previziune;

-funcţia de control a execuţiei financiare;

-funcţia de asigurare a echilibrului financiar pentru întreaga activitate a societ-ăţii.

 La fundamentarea bugetul de venituri şi cheltuieli peanul 2024 are la bază veniturile şi cheltuielile aferente anului anterior, al cărui exerciţiu s-a încheiat. Planul de investiţii început în anul 2023 şi aflat în derulare, Planul de reparaţii,

Programul de achiziţii, contractele ferme din anii precedenţi.

Fundamentarea structurii veniturilor şi cheltuielilor se prezintă astfel:

VENITURILE TOTALE

Estimările pentru anul 2024 sunt următoarele:

 La planificarea veniturilor pe anul 2024 s-a avut în vedere faptul că societatea a depășit pragul de a devein plătitor de TVA din luna octombrie 2022, se vor lua în calcul încasările totale precum și calculul de TVA din încasări pentru stabilirea veniturilor de obținut.

Venituri totale estimate a se realize în anul 2024 se prezintă în situația de mai jos:

 Încasări totale realizate în anul 2023 358.542,00 din care TVA 57.246,00 venit realizat 301.296,00

 Încasări total planificat pe anul 2024 370.090,00 din catre TVA 59.090,00 venit planificat 311.000,00

În vederea estimării volumului de servicii, pentru anul 2024, în baza experienţei avute şi a statisticilor mulți anuale, se lanifică o uțoară creștere la acest capitol.

CHELTUIELI TOTALE

 Cheltuieli totale în sumă de 282 mii lei, în care sa cuprins:

 1 Cheltuieli din exploatare în sumă de 282 mii lei cuprind la răndul lor cheltuielile cu bunuri și servicii, cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte assimilate, cheltuieli cu personalul și alte cheltuieli de exploatare necesar în procesul de producție.

1. Cheltuieli cu bunuri care reprezintă consumul de materii prime și material necesare activității în sumă de 55 mii lei
2. Cheltieli privind servicii executate de terți care reprezintă serviciile necesare activității, comisioane onorarii, cheltuieli poștale, cheltuieli cu deplasare, cheltuieli bancare, servicii de protective a personalului în sumă de 24 mii lei
3. Cheltuielile cu personalul cuprind cheltuielile cu salariile, însumă de 175 mii lei iar pretru cheltuieli cu bugetul de asigurări și contribuții asiguratorii de muncă în sumă de 5 mii lei
4. Alte cheltuieli de exploatare în care sunt cuprinse amortizarea mijloacelor fixe în valoare de 22 mii lei și alte cheltuieli pentru exploatare 1 mii lei.

REZULTATUL BRUT

 Pe anul 2024 în baza veniturilor și cheltuielilor previzionzte a rezultat un profit brut în sumă de 29 mii lei, iar profitul net în sumă de 24 mii lei.

IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederilor Legii 571/2003 privind Codul Fiscal cu modificări și complectări ulterioare.

SURSELE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR

 Programul de Investiii demarat în anii anterior, care continuă într-o mare măsură în 2024, când vor fi finalizate aceste programe, ce presupune în mod special investiții destinate asigurării necesarului de capacități de producție are fundamentat în BVC un volum al Cheltuielilor de Investiții de 45 mii. Ron. Finanțarea programului de Investiții va fi asigurată integral din resursele proprii ale societății din profitul realizat din anii precedenți.

 ADMINISTRATOR CONTABIL

 BALOG EVA LASZLO MARGIT