

HOTARAREA Nr. ____/2013

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013 al SC “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV” SA Vaslui

având în vedere Expunerea de motive a Președintelui Consiliului județean Vaslui;
având în vedere Hotărârea Adunării generale a Acționarilor nr.1/2013 a SC Centrul de resurse pentru afaceri-CRAV SA privind bugetul de venituri și cheltuieli al societății, pe anul 2013;

având în vedere prevederile art.5, lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, cu modificările și completările ulterioare;

având în vedere prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 214/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

în temeiul prevederilor art.91, alin.(1),lit. f) și art. 97 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Consiliul județean Vaslui,

HOTARASTE :

Art.1.- (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2013 al SC “ Centrul de Resurse pentru Afaceri - CRAV” SA Vaslui, prevăzut în anexa nr. 1.

(2) Se aprobă detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2013 al SC “ Centrul de Resurse pentru Afaceri - CRAV” SA Vaslui, cuprinși în anexa nr. 2.

(3)Se aprobă repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari ai SC “ Centrul de Resurse pentru Afaceri - CRAV” SA Vaslui, conform anexei nr. 3.

Art.2.- (1) Nivelul cheltuielilor totale aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită decât în cazuri justificate, cu aprobarea Consiliului județean Vaslui.

(2) In cazul în care în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale.

Art.3.- Trimestrial SC „Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV” SA Vaslui va informa Consiliul județean cu privire la execuția bugetară pe perioada trimestrului expirat și propuneri de măsuri tehnico-organizatorice ce se impun a fi luate în vederea eliminării neajunsurilor constatate.

Art.4.- Anexele 1- 3 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Vaslui,___ martie 2013

PRESEDINTE,
Dumitru Buzatu

CONTRASEMNEAZA,
SECRETAR AL JUDETULUI VASLUI
Gheorghe Stoica

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
al SC "Centrul de Resurse pentru Afaceri VASLUI" SA- CRAV,
pe anul 2013

UM = mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rnd.	Realizat/ Preliminat 2012	Propuneri 2013	%	Estimari 2014	Estimari 2015	%	
									9=7/ 5	10= 8/7
		2	3	4	5	6=5/ 4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+ Rd.4)	1	645.623	660.663	102	674.163	688.663	102	102
	1	Venituri din exploatare	2	642022	657063	102	670563	685063	102	102
	2	Venituri financiare	3	3.601	3.600	100	3.600	3.600	100	100
	3	Venituri extraordinare	4							
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+ Rd.18	5	638.188	654.163	103	667.463	681.463	102	102
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	6	638.188	654.163	103	667.463	681.463	102	102
		A. Cheltuieli cu bunuri si servicii	7	217.817	229.300	105	241.676	254.676	105	105
		B. Cheltuieli cu impozite,taxe si varsaminte asimilate	8	156.989	158.076	101	159.000	160.000	101	101
		C. Cheltuieli cu personalul, din care:	9	252.666	254.463	101	254.463	254.463	100	100
		C1 ch.cu salariile	10	154.758	156.332	101	156.332	156.332	100	100
		C2 bonusuri	11							
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	12							
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	13							
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat	14	42.768	42.768	100	42.768	42.768	100	100
		C5 cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	15	55.140	55.363	100	55.363	55.363	100	100
		D. alte cheltuieli de exploatare	16	10.716	12.324	96	12.324	12.324	100	100
	2	Cheltuieli financiare	17							
	3	Cheltuieli extraordinare	18							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	19	7435	6500	87	6700	7200	103	107
IV		IMPOZIT PE PROFIT	20							

V		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	21	7435	6500	87	6700	7200	103	107
	1	Rezerve legale	22	371	325	88	335	360	103	107
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	23							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	24	7064	6175	87	6365	6840	103	107
	4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisionaelor si altor costuri aferente acestor imprumuturi	25							
	5	Alte repartizari prevazute de lege	26							
	6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd.22,23,24,25 si 26	27	0						
	7	Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	28							
	8	Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	29							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat sau local, dupa caz	30							
	9	Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la Rd.22 - Rd.29 se repartizeaza la alte rezerve si constituie sursa proprie de finantare	31							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	32							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	33							
	a)	cheltuieli materiale	34							
	b)	cheltuieli cu salariile	35							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	36							

		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	37							
		e)	alte cheltuieli	38							
VIII			SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:	39	5980	9324	156	9324	9324	100	100
	1		Alocatii de la buget	40							
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTI	41	5980	9324	156	9324	9324	100	100
X			DATE DE FUNDAMENTARE	42							
	1		Nr.de personal prognozat la finele anului	43	11	11	100	11	11	100	100
	2		Nr.mediu de salariat total	44	11	11	100	11	11	100	100
	3		Cheltuieli de natura salariala (a+b), din care:	45	154758	156332	101	156332	156332	100	100
	a)		Cheltuieli cu salariile	46	154758	156332	101	156332	156332	100	100
	b)		bonusuri	47							
	4		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca (Rd.46/Rd.44)/12*1000	48	1172	1184	101	1184	1184	100	100
	5		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influentat de bonificatiile si bonusurile in lei si/sau natura (Rd.45/Rd.44)/12*1000	49	1172	1184	101	1184	1184	100	100
	6		Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu in preturi curente (lei/persoana) (Rd.1/Rd.44)	50	58693	60060	102	61288	62606	102	102
	7		Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu in preturi comparabile (lei/persoana) (Rd.1/Rd.44*ICP)	51	58693	60060	102	61288	62606	102	102
	8		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (unitati fizice/persoana)	52							
	9		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.5/Rd.1)X1000	53	988	990	100	990	990	100	100
	10		Plati restante,in preturi curente	54							
	11		Creante restante, in preturi curente	55							

**DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI
PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
al SC "Centrul de Resurse pentru Afaceri VASLUI" SA- CRAV,
pe anul 2013**

UM = mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi 2012		Propuneri 2013	%
				Aprobat	Preliminat/ Realizat	Propuneri	
0	1	2	3	4	5	6	7
I		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.23+Rd.29)	1	627.000	645.623	660.663	102
	1	Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.13+Rd.14+Rd.15), din care:	2	621.000	642.022	657.063	102
	a)	din productia vanduta (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	621.000	642.022	657.063	102
	a1)	din vanzarea produselor	4				
	a2)	din servicii prestate	5				
	a3)	din redevente si chirii	6	585.000	569.749	576.063	101
	a4)	alte venituri	7	36.000	72.273	81.000	112
	b)	din vanzarea marfurilor	8				
	c)	din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11+Rd.12), din care	9				
	c1)	subventii, cf.prevederilor legale in vigoare	10				
	c2)	transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	11				
	c3)	transferuri pentru plata personalului	12				
	d)	din productia de imobilizari	13				
	e)	venituri aferente costului de productie in curs de executie	14				
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.16+Rd.17+Rd.20+Rd.21+Rd.22), din care:	15				
	f1)	din amenzi si penalitati	16				
	f2)	din vanzarea activelor si alte operatii de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	17				
		- active corporale	18				
		- active necorporale	19				
	f3)	din subventii pentru investitii	20				
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	21				
	f5)	alte venituri	22				
	2	Venituri financiare (Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27+Rd.28), din care:	23	6.000	3.601	3.600	100
	a)	din imobilizari financiare	24				
	b)	din investitii financiare	25				
	c)	din diferente de curs	26				
	d)	din dobanzi	27	6.000	3.601	3.600	100
	e)	alte venituri financiare	28				
	3	Venituri extraordinare	29				
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.31+Rd.131+Rd.139)	30	620.560	638.188	654.163	103
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.32+Rd.80+Rd.87+Rd.116), din care:	31	620.560	638.188	654.163	103

A.Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.33+Rd.41+Rd.47), din care:		32	183.000	217.817	229.300	105
A1.	Cheltuieli privind stocurile (Rd.34+Rd.35+Rd.38+Rd.39+Rd.40), din care:	33	125.800	118.784	135.800	114
a)	cheltuieli cu materiile prime	34				
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care	35	6.200	5.972	6.000	101
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	36				
	b2) cheltuieli cu combustibilii	37				
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38	1.900	6.044	3.500	58
d)	cheltuieli privind energia, apa si gaz	39	117.700	106.768	126.300	118
e)	cheltuieli privind marfurile	40				
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti (Rd.42+Rd.43+Rd.46), din care	41	15.000	57.503	36.200	63
a)	cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	42	13.000	49.350	29.000	59
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.44+Rd.45), din care:	43	2.000	153	200	131
	b1) - catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	44	2.000	153	200	131
	b2) - catre operatori cu capital privat	45				
c)	prime de asigurare	46		8.000	7.000	88
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (Rd.48+Rd.49+Rd.51+Rd.58+Rd.63+Rd.64+Rd.68+Rd.69+Rd.70+Rd.79), din care:	47	42.200	41.530	57.300	138
a)	cheltuieli cu colaboratorii	48				
b)	cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	49				
	b1) cheltuieli privind consultanta juridica	50				
c)	cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.52+Rd.54), din care:	51	3.000	524	3.000	573
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	52				
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	53				
	c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	54	3.000	524	3.000	573
	- tichete cadou pentru cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	55				
	- tichete cadou ptr.companii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	56				
	- cheltuieli cu promovarea produselor	57				
d)	Ch.cu sponsorizarea (Rd.59+Rd.60+Rd.61+Rd.62), din care:	58				
	d1) ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	59				
	d2) ch.de sponsorizare a unitatilor de cult	60				
	d3) ch.privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	61				
	d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea	62				
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	63				
f)	cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	64	1.000	47	3.500	744
	- cheltuieli cu diurna (Rd.66+Rd.67), din care:	65				
	- interna	66				
	- externa	67				
g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	68	7.800	6.912	7.500	109
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	69	1.400	1.257	1.300	103
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	70	29.000	32.790	42.000	128
	i1) cheluieli de asigurare si paza	71				
	i2) cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	72				

	i3)	cheltuieli cu pregatirea profesionala	73				
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	74				
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	75				
	i5)	cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	76				
	i6)	cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf.Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011	77				
	i7)	cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	78				
	j)	alte cheltuieli	79				
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85+Rd.86), din care:		80	157.000	156.989	158.076	101
	a)	ch.cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	81				
	b)	ch.cu redeventa pentru concesiunea bunurilor publice si resursele minerale	82				
	c)	ch.cu taxa de licenta	83				
	d)	ch.cu taxa de autorizare	84				
	e)	ch.cu taxa de mediu	85				
	f)	cheltuieli cu alte taxe si impozite	86	157.000	156.989	158.076	101
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.88+Rd.92+Rd.100+Rd.104+Rd.109)		87				
				276.060	252.666	254.463	101
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	173.232	154.758	156.332	101
		a) salarii de baza	89	173.232	154.758	156.332	101
		b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	90				
		c) alte bonificatii (conform CCM)	91				
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:	92				
		a) cheltuieli sociale prevazute la art.21 din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	93				
		- tichete de cresa, cf.Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare;	94				
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare;	95				
		b) tichete de masa;	96				
		c) tichete de vacanta;	97				
		d) ch.privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	98				
		e) alte cheltuieli conform CCM	99				
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100				
		a) ch.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	101				
		b) ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	102				
		c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103				
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.106+Rd.107+Rd.108), din care:	104	42.768	42.768	42.768	100
		a) pentru directori/directorat	105				
		b)pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere	106				
		c) pentru AGA si cenzori	107				
		d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	108				

C5	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale (Rd.110+Rd.111+Rd.112+Rd.113+Rd.114+Rd.115), din care:	109	60.060	55.140	55.363	100
	a) ch.privind contributia la asigurarile sociale	110	44.928	41.585	41.413	100
	b) ch.privind contributia la asigurari pt.somaj	111	1.080	989	996	101
	c) ch.privind contributia la asigurarile sociale de sanatate	112	11.232	10.278	10.354	101
	d) ch.privind contributiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113	2.820	2.288	2.600	114
	e) ch.privind contributia unitatii la schemele de pensii	114				
	f) cheltuieli privind alte contributii si fonduri speciale	115				
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.117+Rd.120+Rd.121+Rd.122+Rd.123+Rd.124), din care:	116	4.500	10.716	12.324	115
	a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.118+Rd.119), din care:	117		153		0
	- catre bugetul general consolidat	118				
	- catre alti creditori	119		153		0
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	120				
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121				
	d) alte cheltuieli	122	2.000	4.583	3.000	65
	e) ch.cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	123	2.500	5.980	9.324	156
	f) ajustari si depreciere pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.125-Rd.126), din care:	124				
	f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	125				
	f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126				
	f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127				
	- din participarea salariatilor la profit	128				
	- din deprecierea imobilizarilor corporale si a activelor circulante	129				
	- venituri din alte provizioane	130				
2	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131				
	a) Cheltuieli privind dobanzile (Rd.133+Rd.134), din care:	132				
	a1) aferente creditelor pentru investitii	133				
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	134				
	b) cheltuieli din diferente de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din care:	135				
	b1) aferente creditelor pentru investitii	136				
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	137				
	c) alte cheltuieli financiare	138				
3	Cheltuieli extraordinare	139				
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.30)	140	6.440	7.435	6.500	87
	Cheltuieli nedeductibile fiscal	141				
IV	IMPOZIT PE PROFIT	142				
V	DATE DE FUNDAMENTARE	143				
1	Nr.de personal prognozat la finele anului	144	11	11	11	100
2	Nr.mediu de salariați	145	11	11	11	100
3 a)	Castigul mediu lunar pe salariat aferent salariului de baza (lei/persoana) (Rd.89/Rd.145)/12*1000	146	1312	1172	1184	101

	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza fondului de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca (lei/persoana) (Rd.88/Rd.145)/12*1000	147	1312	1172	1184	101
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) influentat de bonificatiile si bonusurile in lei si sau natura [(Rd.88+Rd.92)/Rd.145]/12*1000	148	1312	1172	1184	101
4	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu in preturi curente (lei/persoana) (Rd.1/Rd.145)	149	57000	58693	60060	102
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu in preturi comparabile (lei/persoana) (Rd.149xICP)	150				
				57000	58693	60060	102
	c)	Productivitatea muncii ajustata 1 (lei/persoana) (Rd.1-Rd.17-Rd.20)/Rd.145	151				
				57000	58693	60060	102
	d)	Productivitatea muncii ajustat 2 (lei/persoana) (Rd.2-Rd.17-Rd.20)/Rd.145	152				
				56455	58366	59733	102
	e)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (unitati fizice/persoana) $W=NUF/Rd.145$	153				
	e1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care:	154				
		- numar unitati fizice NUF	155				
		- pret/tarif/UF	156				
		- valoare= $UF \times T/P$	157				
		- pondere in venituri totale = $Rd.157/Rd.1$	158				

**Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari
al SC "Centrul de Resurse pentru Afaceri VASLUI" SA- CRAV,
pe anul 2013**

Um = mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Nr. Rd.	Propuneri 2013	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
0	I		2	3	4	5	6
	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.23+Rd.29)	1	660.663	165.165	165.165	165.165	165.168
1	Venituri din exploatare	2	657.063	164.265	164.265	164.265	164.268
	a) din productia vanduta (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din	3					
	a1) din vanzarea produselor	4					
	a2) din servicii prestate	5					
	a3) din redevente si chirii	6	576.063	144.015	144.015	144.015	144.018
	a4) alte venituri	7	81.000	20.250	20.250	20.250	20.250
	b) din vanzarea marfurilor	8					
	c) din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei	9					
	c1) subventii cf.prevederilor legale in vigoare	10					
	c2) transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	11					
	c3) transferuri printru plata personalului	12					
	d) din productia de imobilizari	13					
	e) venituri aferente costului productiei in curs de executie	14					
	f) alte venituri din exploatare	15					
	f1) din amenzi si penalitati	16					
	f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital	17					
	- active corporale	18					
	- active necorporale	19					
	f3) din subventii pentru investitii	20					
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	21					
	f5) alte venituri	22					
2	Venituri financiare	23	3.600	900	900	900	900
	a) din imobilizari financiare	24					
	b) din investitii financiare	25					
	c) din diferente de curs	26					
	d) din dobanzi	27	3.600	900	900	900	900
	e) alte venituri financiare	28					
3	Venituri extraordinare	29					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.31+Rd.131+Rd.139)	30	654.163	163.565	163.515	163.515	163.568
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.32+Rd.80+Rd.87+Rd.116), din	31	654.163	163.565	163.515	163.515	163.568
	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.33+Rd.41+Rd.47),	32	229.300	58.100	56.550	58.050	56.600
	A1. Cheltuieli privind stocurile	33	135.800	34.725	33.175	34.675	33.225
	a) cheltuieli cu materiile prime	34					
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	35	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	36					

	b2)	cheltuieli cu combustibili	37					
c)		cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	38	3.500	875	875	875	875
d)		cheltuieli privind energia si apa	39	126.300	32.350	30.800	32.300	30.850
e)		cheltuieli privind marfurile	40					
A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terti	41	36.200	9.050	9.050	9.050	9.050
a)		cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	42	29.000	7.250	7.250	7.250	7.250
b)		cheltuieli privind chiriile (Rd.44+Rd.45) din care:	43	200	50	50	50	50
	b1)	- catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	44					
				200	50	50	50	50
			45					
	b2)	- catre operatori cu capital privat						
c)		prime de asigurare	46	7.000	1.750	1.750	1.750	1.750
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	47	57.300	14.325	14.325	14.325	14.325
a)		cheltuieli cu colaboratorii	48					
			49					
b)		cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:						
	b1)	cheltuieli privind consultanta juridica	50					
c)		cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	51	3.000	750	750	750	750
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	52					
		- tichete cadou potrivit Legii 193/2006, cu modificarile ulterioare	53					
	c2)	cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	54	3.000	750	750	750	750
		- tichete cadou pentru eclama si	55					
		- tichete cadou ptr.companii de marketing, studiul pietei, promovarea pe pietele existente	56					
		- ch.de promovare a produselor	57					
d)		Ch.cu sponsorizarea (Rd.59+Rd.60+Rd.61+Rd.62), din	58					
		ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	59					
	d1)							
	d2)	ch.de sponsorizare a unitatilor de cult	60					
	d3)	ch.privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	61					
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	62					
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	63					
f)		cheltuieli de deplasare,detasare, transfer, din care:	64	3.500	875	875	875	875
		- cheltuieli cu diurna (Rd.66+Rd.67), din care:	65					
		- interna	66					
		- externa	67					
g)		cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	68	7.500	1.875	1.875	1.875	1.875
h)		cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	69	1.300	325	325	325	325
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	70	42.000	10.500	10.500	10.500	10.500
	i1)	cheltuieli de asigurare si paza	71					
	i2)	cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	72					
	i3)	cheltuieli cu pregatirea profesionala	73					
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	74					
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	75					
	i5)	cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	76					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf.Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011	77					

	i7)	cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	78					
j)		alte cheltuieli	79					
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85+Rd.86), din care:	80	158.076	39.519	39.519	39.519	39.519
	a)	ch.cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor	81					
	b)	ch.cu redeventa pentru concesiunea bunurilor publice	82					
	c)	ch.cu taxa de licenta	83					
	d)	ch.cu taxa de autorizare	84					
	e)	ch.cu taxa de mediu	85					
	f)	cheltuieli cu alte taxe si impozite	86	158.076	39.519	39.519	39.519	39.519
		C. Cheltuieli cu personalul	87	254.463	63.615	63.615	63.615	63.618
C1		Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	156.332	39.083	39.083	39.083	39.083
	a)	salarii de baza	89	156.332	39.083	39.083	39.083	39.083
	b)	sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de	90					
	c)	alte bonificatii (conform CCM)	91					
C2		Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care	92					
	a)	cheltuieli sociale prevazute la art.21 din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si	93					
		- tichete de cresa, cf.Legii nr.193/2006, cu modoficarile ulterioare;	94					
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare;	95					
	b)	tichete de masa;	96					
	c)	tichete de vacanta;	97					
	d)	ch.privind participarea salariatilor la profitul obtinut	98					
	e)	alte cheltuieli conform CCM	99					
C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100					
	a)	ch.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	101					
	b)	ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	102					
	c)	cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii,	103					
C4		cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete	104	42.768	10.692	10.692	10.692	10.692
	a)	pentru directori/directorat	105					
	b)	pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere	106					
	c)	pentru AGA si cenzori	107					
	d)	pentru alte comisii si comitete constituite potrivit	108					
C5		Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile	109	55.363	13.840	13.840	13.840	13.843
	a)	ch.privind contributia la asigurarile sociale	110	41.413	10.353	10.353	10.353	10.354
	b)	ch.privind contributia la asigurari pt.somaj	111	996	249	249	249	249

	c) ch.privind contributia la asigurarile sociale de	112	10.354	2.588	2.588	2.588	2.590
	d) ch.privind contributiile la fondurile speciale aferente	113	2.600	650	650	650	650
	e) ch.privind contributia unitatii la schemele de pensii	114					
	f) cheltuieli privind alte contributii si fonduri speciale	115					
	D. Alte cheltuieli de exploatare	116	12.324	2.331	3.831	2.331	3.831
	a) cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.118+Rd.119), din	117					
	- catre bugetul general consolidat	118					
	- catre alti creditor	119					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	120					
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121					
	d) alte cheltuieli	122	3.000		1.500		1.500
	e) ch.cu amortizarea imobilizarilor corporale si	123	9.324	2.331	2.331	2.331	2.331
	f) ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si	124					
	f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	125					
	f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126					
	f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127					
	- din participarea salariatilor la profit	128					
	- din deprecierea imobilizarilor corporale si a	129					
	- venituri din alte provizioane	130					
2	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din	131					
	a) Cheltuieli privind dobanzile (Rd.133+Rd.134), din care:	132					
	a1) aferente creditelor pentru investitii	133					
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	134					
	b) cheltuieli din diferente de curs valutar	135					
	b1) aferente creditelor pentru investitii	136					
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curenta	137					
	c) alte cheltuieli financiare	138					
3	Cheltuieli extraordinare	139					
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.30)	140	6.500	1.600	1.650	1.650	1.600
	Cheltuieli nedeductibile fiscal	141					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	142	0				

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013 al SC “ Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV ” SA

Doamnelor și domnilor consilieri,

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.214/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, supun atenției dumneavoastră, bugetul de venituri și cheltuieli al SC. “Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV ” SA , pentru anul 2013.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al SC” Centrul de Resurse pentru Afaceri Vaslui - CRAV SA, s-a avut în vedere respectarea actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri ținând seama și de prevederile bugetului pe anul 2012 și în funcție de volumul estimat al veniturilor posibil de realizat în anul 2013.

SC „CRAV ”SA Vaslui desfășoară activități în următoarele domenii principale de activitate:

-Cod CAEN 6820: închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii.

-Cod CAEN 8230: activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor.

Societatea a fost înființată în anul 2009, iar activitatea a început în luna mai 2009.

Perioada de timp scursă de la înființare, rezultatele financiare realizate în anul 2012 și contractele în curs de derulare, permit o structurare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013, care să poată fi realizat.

Pentru anul 2013, bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2013 al SC “ Centrul de Resurse pentru Afaceri - CRAV” SA Vaslui, indicatorii economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli, precum și repartizarea acestora pe trimestre sunt prezentați în anexele 1-3 ale proiectului de hotărâre.

Astfel, volumul total al veniturilor propus este de 660.663 lei față de 645.623 lei în anul 2012, cu o creștere de 102,33%, după cum urmează:

- Venituri din exploatare = 657.063 lei față de 642.022 lei, creșterea fiind de 2,34%, care reprezintă chiriile spațiilor (birouri), chiriile sălii de colocvii și sala de conferințe precum și chiriile locuri parcare.
- Venituri financiare = 3.600 lei, reprezentând dobânda aferentă disponibilităților din contul societății.

Cheltuielile totale prevăzute în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013, sunt în valoare de 654.163 lei față de 638.188 lei anul trecut, creșterea fiind de 103%, structurate astfel:

- a) cheltuieli cu bunuri și servicii = 229.300 lei față de 217.817 lei în anul 2012, creșterea fiind de 105,27%, care cuprind:
 - materiale consumabile = 5.972 lei față de 6.200 lei în anul 2012.
 - cheltuieli obiecte de inventar = 6.044 lei față de 1.900 lei anul trecut;
 - energie electrică = 106.768 lei față de 60.200 lei, anul trecut, creșterea fiind determinată de creșterea numărului de consumatori din clădire;
 - energia termică = 42.137 lei față de 117.700 lei anul trecut, creșterea fiind determinată de creșterea prețului la gaz;
- b) cheltuieli cu salarii = 252.666 lei față de 276.060 lei în 2012.
- c) cheltuieli culturale = 2.000 lei, la fel ca anul trecut.
- d) cheltuieli de reclama și publicitate = 524 lei mai mici ca anul trecut.
- e) alte cheltuieli = 10.716 lei față de 4.500 lei.

Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri sunt de 990 lei față de 988 în 2012.

Volumul de activitate reflectat în veniturile totale pe anul 2013, urmează a fi obținut de un număr de 11 de posturi cu o productivitate a muncii de 60.060 lei /angajat față de 58.693 lei/ angajat în anul 2012.

Raportat la cele expuse se propune ca în anul 2013 să se realizeze un profit **brut de repartizat în sumă de 6.500 lei**, care presupune evitarea pierderilor în anul acesta.

Pentru realizarea indicatorilor economici cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli, **SC CRAV SA** Vaslui își propune următoarele:

- identificarea de noi agenți economici, inclusiv în regim de incubație, care să închirieze spații (birouri) pentru desfășurarea activității specifice;
- gradul de ocupare al birourilor de închiriat să fie la sfârșitul anului 2013 de 95%;
- eficientizarea sub aspect financiar a sălii de conferințe;
- diminuarea cheltuielilor cu energia electrică prin diminuarea consumului;
- diminuarea cheltuielilor cu energia termică prin reducerea pierderilor din interiorul clădirii;

Analizând cele expuse mai sus, prevederile bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2013 arată că societatea își propune menținerea locurilor de muncă existente la această dată, în funcție de valoarea serviciilor contractate, de fondul de salarii și valoarea productivității muncii prevăzute în proiectul de buget. În acest context, profitul brut propus a se realiza în anul 2013 este doar de natură să elimine pierderile.

Doamnelor și domnilor consilieri,

Având în vedere cele prezentate mai sus și cu convingerea unei preocupări susținute din partea conducerii, pentru administrarea eficientă a activității, în scopul realizării și depășirii pe cât posibil a indicatorilor economico-financiari prognozați, în spiritul Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, cu modificările și completările ulterioare, vă propun să aprobați proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al SC Centrul de Resurse pentru Afaceri – CRAV SA Vaslui, pentru anul 2013, în forma în care este prezentat.

P R E S E D I N T E ,
Dumitru Buzatu