

HOTĂRÂRE
privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Societății "Expo - Nord Oltenia" S.A pe anul 2015

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de..... aprilie 2015, la care participă un număr de ... consilieri județeni, din numărul total de 32 consilieri în funcție;

Având în vedere Expunerea de motive a Vicepreședintelui cu atribuții de Președinte al Consiliului Județean Vâlcea, înregistrată la nr.6076 din 14 aprilie 2015;

Luând în considerare Raportul de specialitate al Direcției Generale Economice, înregistrat sub nr.6077 din 14 aprilie 2015, precum și avizele comisiilor de specialitate;

Văzând adresa Societății "Expo-Nord Oltenia" S.A, nr.129 din 31.03.2015, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr.5545 din 03.04.2015;

În conformitate cu prevederile art.1 din Ordonanța Guvernului nr.26/2013, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari, sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, cele ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice, nr.2032/2013, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu cele ale Legii bugetului de stat pe anul 2015, nr. 186/2014;


În temeiul prevederilor art.97 din Legea administrației publice locale, nr.215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății "Expo-Nord Oltenia" S.A pe anul 2015, potrivit anexelor nr.1-8, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul Județului Vâlcea va comunica, prin Compartimentul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, Societății “Expo-Nord Oltenia” S.A și Administrației Județene a Finanțelor Publice Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu respectarea prevederilor art.45 alin.(2), lit.”a”, coroborate cu cele ale art.98, din Legea administrației publice locale, nr. 215/2001, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de voturi pentru,voturi împotriva și .. abțineri .

**p. PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE,**

Gheorghe PASAT

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR AL JUDEȚULUI,**

Constantin DIRINEA

**AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,**

Bogdan LĂȘTUN

Râmnicu Vâlcea,
Nr. _____ din _____ 2015
IL/1 ex.

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2015

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2014)	Propuneri an curent (2015)	%	Estimări an 2016	Estimări an 2017	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5.00	6=5/4	7.00	8.00	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	7.04	230.40	32.73	250.00	250.00	1.09	1.00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	7.04	230.40	32.73	250.00	250.00	1.09	1.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0.00		0.00	0.00		
	2	Venituri financiare	5	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3	Venituri extraordinare	6	0	0.00		0.00			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	373.25	230.30	0.62	219.50	222.00	0.95	1.01
	1	Cheletuieli de exploatare, din care:	8	373.25	230.30	0.62	219.50	222.00	0.95	1.01
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	60.86	90.90	1.49	50.00	50.00	0.55	1.00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	10	198.03	2.00	0.01	2.50	3.00	1.25	1.20
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	79.21	132.40	1.67	165.00	167.00	1.25	1.01
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	7.63	8.00	1.05	78.00	80.00	9.75	1.03
		C1 ch. cu salariile	13	7.63	8.00	1.05	78.00	80.00	9.75	1.03
		C2 bonusuri	14	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	61.59	106.00	1.72	65.00	65.00	0.61	1.00
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	9.99	18.40	1.84	22.00	22.00	1.20	1.00
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	35.15	5.00	0.14	2.00	2.00	0.40	1.00
	2	Cheletuieli financiare	20	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	3	Cheletuieli extraordinare	21	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-366.21	0.10	0.00	30.50	28.00	305.00	0.92
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	0	0.00	0.10	30.50	28.00	0.00	0.92
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0	0.10	0.00	30.50	28.00	305.00	0.92
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30		0.00					
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31							
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende convenite altor acționari	34							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (2014)	Propuneri an curent (2015)	%	Estimări an 2016	Estimări an 2017	%	
									9=7/5	10=8/7
			3	4	5.00	6=5/4	7.00	8.00	9	10
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43							
	1	Alocații de la buget	44							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46							
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	1	2.00	2.00	2.00	2.00	1.00	1.00
	2	Nr.mediu de salariați total	49	1	2.00	2.00	2.00	2.00	1.00	1.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.12/Rd.49)/12*1000	50	2716.67	2,166.67	0.80	3,250.00	3,333.33	1.50	1.03
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	2,716.67	2,166.67	0.80	3,250.00	3,333.33	1.50	1.03
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mli lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	7.04	115.20	16.36	125.00	125.00	1.09	1.00
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	53,018.46	999.57	0.02	878.00	888.00	0.88	1.01
	8	Plăți restante	55	142.35		0.00			0.00	0.00
	9	Creanțe restante	56	30.65		0.00			0.00	0.00

**p.PRESEDINTE.
VICEPRESEDINTE
Gheorghe Păsat**



C.R/C.R

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli

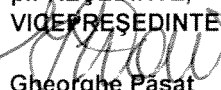
mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2014)			Propuneri an curent (2015)	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri	
				conform HCL	conform Hotararii AGA			
				4.00	4a	5.00	6.00	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	195.00	195.00	7.04	230.40	32.73
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	195.00	195.00	7.04	230.40	32.73
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	195.00	195.00	7.04	230.40	32.73
	a1)	din vânzarea produselor	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a2)	din servicii prestate	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a3)	din redevențe și chirii	6	195.00	195.00	7.04	230.40	32.73
	a4)	alte venituri (703;708)	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
	d)	din producția de imobilizări	12					
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	f1)	din amenzi și penalități	15				0.00	0.00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active corporale	17				0.00	0.00
		- active necorporale	18					0.00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19					0.00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					0.00
	f5)	alte venituri	21					0.00
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	din imobilizări financiare	23					0.00
	b)	din investiții financiare	24					
	c)	din diferențe de curs	25					
	d)	din dobânzi	26					0.00
	e)	alte venituri financiare	27					0.00
	3	Venituri extraordinare	28					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	176.50	176.50	373.25	230.30	0.62
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	176.50	176.50	373.25	230.30	0.62
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	67.50	67.50	60.86	90.90	1.49
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	27.00	27.00	25.66	25.00	0.97
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	2.00	2.00	1.59	2.00	1.26
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1.00	1.00	0.73	1.00	1.37
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	0.00	0.00	1.89	2.00	1.06
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	25.00	25.00	22.18	21.00	0.95
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39					
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	0.00	0.00	1.00	1.00	1.00
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41					0.00
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	0.00	0.00	1.00	1.00	1.00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0.00	0.00	1.00	1.00	1.00
	b2)	- către operatori cu capital privat	44					
	c)	prime de asigurare	45					0.00
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	40.50	40.50	34.20	64.90	1.90

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2014)			Propuneri an curent (2015)	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri	
				conform HCL	conform Hotararii AGA			
	2		4.00	4a	5.00	6.00	7	
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47			0.00	31.50	0.00
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	12.00	12.00	8.90	8.00	0.90
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	12.00	12.00	6.00	8.00	1.33
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	2.50	2.50	0.00	2.50	0.00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51					0.00
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52					0.00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	2.50	2.50	0.00	2.50	0.00
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					
		- ch.de promovare a produselor	56	2.50	2.50	0.00	2.50	
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0.00	0.00	0.00	0.00	
	d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62					
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63					0.00
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		-interna	65					0.00
		-externa	66					
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	17.00	17.00	12.98	10.90	0.84
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	3.00	3.00	1.78	2.00	1.12
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	0.00	0.00	10.54	8.00	0.76
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0.00		0.00		
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul+ mentenanța sist inf,ab site ,sist urm comb	71					0.00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72					0.00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73					
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74					
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					
	j)	alte cheltuieli	78	6.00	6.00	0.00	2.00	0.00
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	0.00	0.00	198.03	2.00	0.01
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81					0.00
	c)	ch. cu taxa de licență	82					0.00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83					0.00
	e)	ch. cu taxa de mediu	84					
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite (taxe locale, contrib ANRSC, rovine) etc)	85	0.00	0.00	198.03	2.00	0.01
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	97.00	97.00	79.21	132.40	1.67
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	36.00	36.00	7.63	8.00	1.05
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	36.00	36.00	7.63	8.00	1.05
	a)	salarii de bază	89	36.00	36.00	7.63	8.00	1.05
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90					0.00
	c)	alte bonificații (conform CCM)	91					0.00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2014)			Propuneri an curent (2015)	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri	
				conform HCL	conform Hotararii AGA			
3	4.00	4a	5.00	6.00	7			
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93					0.00
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					0.00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					
		b) tichete de masă;	96					0.00
		c) tichete de vacanță;	97					
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98					
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99					
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					0.00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103					
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	39.40	39.40	61.59	106.00	1.72
		a) pentru directori/directorat	105	32.00	32.00	24.97	44.00	1.76
		-componenta fixă	106					0.00
		-componenta variabilă	107					
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	1.70	1.70	28.81	44.35	1.54
		-componenta fixă	109	1.70	1.70	28.81	44.35	1.54
		-componenta variabilă	110					
		c) pentru AGA și cenzori	111	5.70	5.70	7.81	17.65	2.26
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	21.60	21.60	9.99	18.40	1.84
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	15.60	15.60	8.10	15.00	1.85
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	0.40	0.40	0.18	0.70	3.89
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	5.60	5.60	1.71	2.70	1.58
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117					
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale (concedii medicale)	119					
	D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	12.00	12.00	35.15	5.00	0.14
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	7.00	7.00	5.01	2.00	0.40
		- către bugetul general consolidat	122	7.00	7.00	4.95	2.00	0.40
		- către alți creditori	123	0.00	0.00	0.06	0.00	
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124					
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
	d)	alte cheltuieli	126					
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	5.00	5.00	6.73	3.00	0.45
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0.00	0.00	23.41	0.00	
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129			23.41	0.00	
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
	f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a					

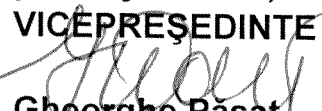
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2014)			Propuneri an curent (2015)	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Propuneri	
				conform HCL	conform Hotararii AGA			
			3	4.00	4a	5.00	6.00	7
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131					
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	0.00	0.00	0.00	0.00	
		- din participarea salariaților la profit	133					
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134					
		- venituri din alte provizioane	135					
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0.00	0.00	0.00	0.00	
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	138					
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	139					
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0.00	0.00	0.00	0.00	
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	141					
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	142					
	c)	alte cheltuieli financiare	143				0.00	0.00
3		Cheltuieli extraordinare	144					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	18.50	18.50	366.21	0.10	0.00
		venituri neimpozabile	146					
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148					
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149					
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	36.00	36.00	7.63	8.00	1.05
2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	36.00	36.00	7.63	8.00	1.05
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	3.00	3.00	1.00	2.00	2.00
4		Nr. mediu de salariați	153	3.00	3.00	1.00	2.00	
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	1,000.00	1,000.00	635.83	333.33	0.52
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	1,000.00	1,000.00	635.83	333.33	0.52
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	65.00	65.00	7.04	115.20	16.36
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157					
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158					
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159					
		- pret mediu (p)	160					
		- valoare=QPF x p	161					
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162					
7		Plăți restante	163	0.00	0.00	142.35	0.00	
8		Creanțe restante (de natura clienților), din care:	164	0.00	0.00	6.00	0.00	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165					
		- de la operatori cu capital privat	166					
		- de la bugetul de stat	167					
		- de la bugetul local	168					
		- de la alte entități	169					

p.PRESEDINTE,
VICEPRESEDINTE

Gheorghe Păsat

C./R./C.R

Gradul de realizare a veniturilor proprii

Nr Crt	INDICATORI	2013		%	2014		Mii lei
		Prevederi an N-2			Prevederi an precedent (N-1)	%	
		Aprobat	Realizat	4=3/2			Aprobat
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	349	158	0.45	195	7	0.04
1	Venituri din exploatare	348	157	0.45	195	7	0.04
2.	Venituri financiare	1	1	1.00	0	0	0.00
3.	Venituri extraordinare	0	0		0	0	0

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Pasat

C.R/C.R

Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari


mii lei

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2015)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2.00	3.00	4.00	5.00	6.00
I.	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	230.40	5.40	10.40	110.40	230.40
1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	230.40	5.40	10.40	110.40	230.40
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	230.40	5.40	10.40	110.40	230.40
a1)	din vânzarea produselor -activ transport	4					0.00
a2)	din servicii prestate	5					0.00
a3)	din redevențe și chirii	6	230.40	5.40	10.40	110.40	230.40
a4)	alte venituri	7					0.00
b)	din vânzarea mărfurilor	8					0.00
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					0.00
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					
d)	din producția de imobilizări	12					
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1)	din amenzi și penalități	15					
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	- active corporale	17	0.00				0.00
	- active necorporale	18					
f3)	din donații pentru investiții	19					0.00
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					
f5)	alte venituri	21					0.00
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a)	din imobilizări financiare	23					
b)	din investiții financiare	24					
c)	din diferențe de curs	25					
d)	din dobânzi	26					0.00
e)	alte venituri financiare	27					
3	Venituri extraordinare	28					
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	230.30	57.35	113.10	168.45	230.30
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din	30	230.30	57.35	113.10	168.45	230.30
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din	31	90.90	22.30	44.00	65.30	90.90
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	25.00	5.00	11.00	17.00	25.00
a)	cheltuieli cu materiile prime	33					
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	2.00	0.00	0.00	1.00	2.00
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35					0.00
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1.00	0.00	1.00	1.00	1.00
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	37	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	21.00	5.00	11.00	16.00	21.00
e)	cheltuieli privind mărfurile	39					0.00
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	1.00	0.50	1.00	1.00	1.00
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41					0.00
b)	cheltuieli privind chirii (Rd.43+Rd.44) din care:	42	1.00	0.50	1.00	1.00	1.00
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	1.00	0.50	1.00	1.00	1.00
b2)	- către operatori cu capital privat	44					

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2015)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2.00	3.00	4.00	5.00	6.00
c)	prime de asigurare	45					0.00
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	64.90	16.80	32.00	47.30	64.90
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	31.50	7.80	15.50	23.30	31.50
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	2.50	1.00	1.50	2.00	2.50
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51					
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu	52					
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	2.50	1.00	1.50	2.00	2.50
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					
	- ch.de promovare a produselor	56	2.50	1.00	1.50	2.00	2.50
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din	57	0.00				
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58					
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59					
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60					
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62					
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63					0.00
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	-interna	65					0.00
	-externa	66					0.00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	10.90	3.00	5.00	7.00	10.90
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	2.00	0.50	1.00	1.50	2.00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70					
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71					0.00
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72					0.00
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și	73					
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	74					
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					0.00
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0.00				
j)	alte cheltuieli	78	2.00	0.50	1.00	1.50	2.00
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81					0.00
c)	ch. cu taxa de licență licențe auto	82					0.00
d)	ch. cu taxa de autorizare - clasificari auto	83					0.00
e)	ch. cu taxa de mediu	84					
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite (taxe locale, contrib ANRSC, rovine etc)	85	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	132.40	33.05	66.10	99.15	132.40
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2015)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2.00	3.00	4.00	5.00	6.00
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00
	a) salarii de bază	89	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de	90					
	c) alte bonificații (conform CCM)	91					
C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93					0.00
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					0.00
	b) tichete de masă;	96					0.00
	c) tichete de vacanță;	97					
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în	98					
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99					
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					0.00
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103					
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	106.00	26.40	52.80	79.20	106.00
	a) pentru directori/directorat	105	44.00	11.00	22.00	33.00	44.00
	-componenta fixă	106	44.00	11.00	22.00	33.00	44.00
	-componenta variabilă	107					
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	44.35	11.00	22.00	33.00	44.35
	-componenta fixă	109	44.35	11.00	22.00	33.00	44.35
	-componenta variabilă	110					
	c) pentru AGA și cenzori	111	17.65	4.40	8.80	13.20	17.65
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din	113	18.40	4.65	9.30	13.95	18.40
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	15.00	3.75	7.50	11.25	15.00
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	0.70	0.20	0.40	0.60	0.70
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	2.70	0.70	1.40	2.10	2.70
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	117					0.00
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale - concedii medicale	119					0.00
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	5.00	2.00	3.00	4.00	5.00
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	2.00	1.00	1.00	1.00	2.00
	- către bugetul general consolidat	122	2.00	1.00	1.00	1.00	2.00
	- către alți creditorii	123					
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124					
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125					
d)	alte cheltuieli	126					
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	3.00	1.00	2.00	3.00	3.00

Nr. Crt	INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent (2015)	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
	0	1	2.00	3.00	4.00	5.00	6.00
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130					
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a					
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131					
f2.1)	din anularea provizioanelor	132					
	- provizioane in legatura contractul de mandat	133					
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	134					
	- venituri din alte provizioane	135					
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1)	aferele creditelor pentru investiții	138					0.00
a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	139					
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0.00				
b1)	aferele creditelor pentru investiții	141					
b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	142					
c)	alte cheltuieli financiare	143	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Cheltuieli extraordinare	144	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	0.10	-51.95	-102.70	-58.05	0.10
	venituri neimpozabile	146					
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147					
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148					0.00
V	Plăți restante	149	142.35				142.35
VI	Creanțe restante	150	6.00				6.00
VII	Număr mediu lunar de personal pe trimestru	151	2.00				
VIII	Număr efectiv de personal la sfârșitul fiecărui trimestru	152	2.00				

p. PRESEDINTE,
VICEPRESEDINTE

Gheorghe Păsat

C.R/C.R

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei


0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne				0	0	0
		b) - externe						

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE
Gheorghe Păsat

Programul de reducere a plăților restante cu prezentarea surselor

Mii lei

Nr. Crt.	Plăți restante	Sold inițial an curent (2015)	Reduceri			Sold final an curent (2015)	Reduceri Total an 2016	Sold final an 2016	Reduceri Total an 2017	Sold final an 2017	
			Total an curent (2015)	din care: Surse an curent (N)							
				incasări creanțe	credite						alte surse
0	1	2	3=4+5+6	4	5	6	7=2-3	8	9=7-8	10	11=9-10
1.	TOTAL (Rd.1a+Rd.1b), din care:	142.35	142.35	0.00	0.00	142.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1a.	- buget general consolidat		0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
1b.	- alți creditori	142.35	142.35	0.00	0.00	142.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

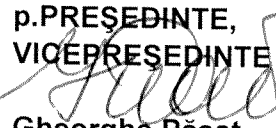
p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Pașat

C.R/C.R

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1.....		X	X						
2	Măsura 2.....		X	X						
	.									
	.									
	.									
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	.									
	.									
	.									
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II									

p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE

Gheorghe Păsat

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Nr. 6076 din 14.04.2015

EXPUNERE DE MOTIVE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea
Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea
pe anul 2015

SC EXPO NORD-OLTENIA SA Călimănești, str. Calea lui Traian nr. 306, județul Vâlcea, înaintează Consiliului Județean Vâlcea pentru analiză și aprobare Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015.

Din analiza documentației înaintată de societate cu adresa nr. 129/31.03.2015, a rezultat că ***Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordonanței nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, Ordinului viceprim-ministrului ministrul finanțelor publice nr.2032/2013, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, și în conformitate cu Legea nr. 186/2014 privind bugetul de stat pe anul 2015.***

În același timp, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015 al SC Expo Nord - Oltenia SA, a fost fundamentat ținând seama de specificul activității pe care o desfășoară, respectiv organizarea de expoziții, târguri și congrese, cât și efectuarea cu respectarea legislației în vigoare a unor activități secundare de studiere a pieței comerciale concurențiale și acte de comerț.

Pentru anul 2015, **veniturile totale din bugetul supus spre aprobare** sunt în sumă de **230,40 mii lei**, fiind localizate în totalitate la veniturile din activitatea de exploatare și anume prestări servicii pentru terți, persoane fizice și persoane juridice.

Cheltuielile aferente volumului de activitate pe anul 2015, au fost fundamentate la nivelul de **230,30 mii lei**, din care:

- **cheltuieli cu bunuri și servicii (cheltuieli materiale)** în sumă totală de 90,90 mii lei, vor fi efectuate pentru achiziționarea de materii prime și materiale consumabile, a combustibililor, energie și apă și cheltuieli cu alte servicii efectuate de terți, necesare pentru buna desfășurare a activității societății;

- **cheltuieli cu impozite și taxe** în sumă de 2,00 mii lei;

- **cheltuielile cu personalul** sunt în sumă de 132,40 mii lei;

- **alte cheltuieli de exploatare** în sumă de 5,00 mii lei.

Fondul de salarii aferent conducătorului societății este de 24,97 mii lei, iar indemnizațiile ce vor fi plătite consiliului de administrație, AGA și cenzori sunt în sumă de 36,62 mii lei.

Suma de 18,40 mii lei, calculată ca diferență între totalul cheltuielilor de personal și cheltuielile cu salariile brute, reprezintă contribuțiile plătite de angajator la fondul asigurărilor sociale, fondul de somaj, fondul de risc și accidente, fondul de sănătate acordate conform Codului Fiscal și alte acte normative în vigoare.

Precizăm că acestea au fost calculate și prevazute în buget, respectandu-se prevederile Legii nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Rezultatul brut al exercițiului economico-financiar, pe anul 2015, este estimat la suma de 0,10 mii lei.

Productivitatea muncii pentru anul 2015, calculată atât în prețuri curente (mii lei/pers.), cât și în prețuri comparabile (mii lei/pers.) este estimată la nivelul de 115,20 lei.

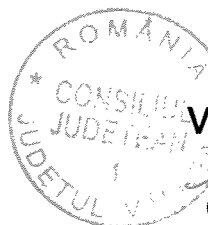
La finele anului 2014 SC EXPO NORD-OLTENIA SA Călimănești, județul Valcea înregistrează plăți restante în sumă de 142,35 mii lei care urmează a fi soluționate în anul 2015.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2015 la SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea, a fost analizat și avizat prin Hotărârea nr.27a Consiliului Local al Orașului Călimănești, pronunțată în ședința ordinară din data de 31.03.2015.

Având în vedere că veniturile prognozate a se realiza în anul 2015, se localizează în trim. III și trim IV a. c., în timp ce cheltuielile de exploatare sunt constante pe întreaga perioadă a anului 2015, la data de 30.09.2015 se impune efectuarea unei analize a activității desfășurate și stabilirea măsurilor care se impun a fi luate până la finele anului 2015.

În conformitate cu prevederile Ordinului viceprim-ministrului ministrul finanțelor publice nr. 2032/2013, **propunem analizarea în vederea aprobării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 la SC EXPO NORD-OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea, care cuprinde următoarele anexe:**

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli ;
- Anexa nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli;
- Anexa nr.3 - Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr.4 - Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari;
- Anexa nr.5 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
- Anexa nr.6- Programul de reducere a plăților restante cu prezentarea surselor;
- Anexa nr.7 - Programul de reducere a arieratelor cu prezentarea surselor;
- Anexa nr.8 - Situația datoriilor rezultate din împrumuturile contractate;
- Anexa nr.9 - Bugetul de venituri și cheltuieli;
- Anexa nr. 10 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli;
- Anexa nr.11 - Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari;
- Anexa nr.12 - Gradul de realizare a veniturilor totale.



**p.PREȘEDINTE,
VICEPREȘEDINTE**
Gheorghe Păsat
Gheorghe Păsat

C.R/C.R

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Direcția Generală Economică
Nr. 6077 din 14.04.2015

AVIZAT,
VICEPRESEDINTE,

Dumitru Persu

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri
și Cheltuieli al SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești
Județul Vâlcea pe anul 2015

Având în vedere Expunerea de motive la proiectul de hotărâre *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 al SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești Județul Vâlcea, prezentăm mai jos avizul nostru de specialitate.*

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 a fost întocmit în conformitate cu prevederile Ordonanței nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, Ordinului viceprim-ministrului ministrul finanțelor publice nr.2032/2013, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și în conformitate cu Legea nr. 186/2014 privind bugetul de stat pe anul 2015.

În același timp, bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015 al SC Expo Nord - Oltenia SA, a fost fundamentat ținând seama de specificul activității pe care o desfășoară, respectiv organizarea de expoziții, târguri și congrese, cât și efectuarea cu respectarea legislației în vigoare a unor activități secundare de studiere a pieței comerciale concurențiale și acte de comerț.

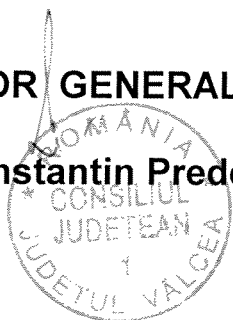
Având în vedere că veniturile prognozate a se realiza în anul 2015, se localizează în trim. III și trim IV a. c., în timp ce cheltuielile de exploatare sunt constante pe întreaga perioadă a anului 2015, la data de 30.09.2015 se impune efectuarea unei analize a activității desfășurate și stabilirea măsurilor care se impun a fi luate până la finele anului 2015.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2015 al SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea, a fost analizat și avizat prin Hotărârea nr. 3 din data de 23.03.2015 a Consiliului de Administrație al SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea și aprobat prin Hotărârea nr. 27 a Consiliului Local al Orașului Călimănești, pronunțată în ședința ordinară din data de 31.03.2015.

Fată de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2015 la SC EXPO NORD - OLTENIA SA Călimănești, Județul Vâlcea.

DIRECTOR GENERAL ,

Mircea Constantin Predescu



ȘEF SERVICIU BUGET,

Constantin Rizea

C.R/C.R

SC EXPO NORDOLTENIA SA
CUI: 28380783
J38/237/2011
Calimanesti, str. Calea lui Traian
Nr. 306, jud. Valcea

St. Vicepresedinte Person
03.04.2015

S.C. EXPO NORDOLTENIA S.A.	
INTRARE	
Nr.	Data
IESIRE	
Nr. 129	Data 31.03.15

*Del. Serv. Contabil
06.04.2015*

CONSILIUL JUDETEAN VALCEA	
REGISTRATURĂ	
NR. 5545	
ANUL 2015	LUNA 04 ZIUA 03

*Lista dir. gen. M. Bucura
Prin prezenta se solicita
si se permite sa se realizeze
reprogramele din 2015*

- 11 -
06.04.2015

CATRE:
CONSILIUL JUDETEAN VALCEA

Prin prezenta va inaintam bugetul de venituri si cheltuieli la SC EXPO
NORD OLTENIA SA pentru anul 2015.
Va multumim!

Director general,
Mihai Bucura



SC EXPO NORD OLTENIA SA
STR. CALEA LUI TRAIAN NR 306 CĂLIMĂNEȘTI JUD, VÂLCEA
CF 28380783 NR REGISTRUL COMERȚULUI J38/237/2011
Nr. 121 din 20.03.2015

RAPORT
privind bugetul de venituri și cheltuieli
al S.C. EXPO NORD OLTENIA S.A
pentru anul 2015

Conform prevederilor art 4 punctul (1) al OG 26/2013 privind « *întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară* » societatea comercială EXPO NORD OLTENIA S.A, trebuie să prezinte spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli organelor administrației publice locale, sub autoritatea cărora funcționează sau în al căror portofoliu se află.

Având în vedere cele de mai sus vă supunem atenției bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015 al SC EXPO NORD OLTENIA S.A. Precizăm că acesta a fost fundamentat având în vedere următoarele aspecte :

- ✓ realizările financiare ale anului 2014;
- ✓ planul de management și redresare elaborat pe baza contractului de management încheiat pe termen lung precum și a perspectivelor privind organizarea de târguri, expoziții și conferințe;
- ✓ menținerea numărului mediu de personal ;
- ✓ creșterea eficienței activității societății ;
- ✓ inflația prognozată pe anul 2015 prevăzută în legea bugetului de stat și evoluția cursului mediu de schimb valutar ;
- ✓ reglementările legale din domeniul în vigoare.

Din analiza rezultatelor obținute în cursul anului 2014 se observă că societatea nu a desfășurat o activitate eficientă, și că a înregistrat o pierdere de aproximativ 366,21 mii lei. Cele mai mari cheltuieli au fost aferente perioadei ianuarie – iulie 2014, perioadă în care societatea a înregistrat cheltuieli cu taxa pe clădire stabilită de primăria orașului Călimănești, având în vedere Decizia nr 18/2013 a Camerei de Conturi a județului Vâlcea, în baza Procesului verbal înregistrat la Consiliul Județean Vâlcea sub nr 6300/03.06.2011 și la primăria orașului Călimănești sub nr 9022/03.06.2011. Ca urmare, societatea a înregistrat suma de 198,03 mii lei taxă clădiri aferentă perioadei ianuarie – iulie 2014, sumă contestată și aflată pe rolul instanței de judecată. De menționat este faptul că începând cu 01 august 2014, societatea datorează bugetului local al orașului Călimănești doar impozitul aferent unei suprafețe de 30,10 mp pe care o utilizează în bază contractului de închiriere nr /2014, încheit între Consiliul Local al orașului Călimănești și SC Expo Nord Oltenia SA,

Astfel, **Bugetul de venituri și cheltuieli** propus spre aprobare, detaliat conform **Anexei nr 1** - și a celor 7 **Anexe de fundamentare**, întocmite în formatul și structura stabilită

de O.M.F.P. nr. 2032/2013, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, prevede :

- **venituri totale** 230.400 lei
- **cheltuieli totale** 230.300 lei
- **rezultatul exercițiului** 100 lei

Menționăm că se propune ca profitul contabil ce se va realiza să fie utilizat pentru acoperire definitivă a rezultatului nefavorabil al anilor precedenți.

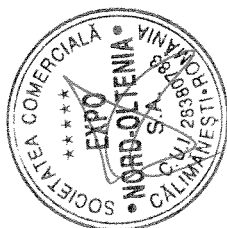
Conform instrucțiunilor pentru completarea bugetului de venituri și cheltuieli și a anexelor de fundamentare a acestuia de către operatorii economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, în procedura de avizare bugetul de venituri și cheltuieli (Anexa 1) va fi însoțit de anexele de fundamentare 2-8, și **se va publica numai Anexa 1, coloana aferentă anului curent, respectiv „proponeri an curent”**.

Fata de cele prezentate, vă rugăm a analiza și hotărî cu privire la aprobarea **Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2015 al S.C. EXPO NORD OLTENIA S.A**, prezentat în **Anexa 1**, însoțit de anexele de fundamentare nr 2-8, parte integrantă a acestuia după cum urmează: :

- **venituri totale** 230.400 lei
- **cheltuieli totale** 230.300 lei
- **rezultatul exercițiului** 100 lei

Director,
Bucura Mihai

Expert contabil,
ec. Oprea Maria Mihaela





ORAȘUL CĂLIMĂNEȘTI

HOTĂRÂREA NR. 27
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al
S.C.EXPO NORD OLTENIA S.A. pentru anul 2015

*Sed. rev. buget
06.03.2015
PT. sed. C7UP din
- luna april.*

Consiliul local al orașului Călimănești, întrunit în ședință ordinară, în data de 31.03.2015, la care participă un număr de 13 consilieri, din totalul de 15 consilieri în funcție;

Văzând că domnul Ion Gabi Nanu Popescu a fost este președinte de ședință;

Având în vedere raportul compartimentului din cadrul aparatului de specialitate al Primarului Orașului Călimănești, înregistrat la nr. 5.133 din data de 27.03.2015, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C.EXPO NORD OLTENIA S.A. pentru anul 2015;

Ținând seama de rapoartele cuprinzând avizele favorabile ale comisiilor de specialitate nr.1, pentru programe de dezvoltare economico-socială, buget-finanțe, administrarea domeniului public și privat al localității, agricultură, gospodărire comunală, protecția mediului, servicii și comerț, nr.2, pentru administrația publică locală, juridică, apărarea ordinii și liniștii publice, a drepturilor cetățenilor și nr.3 pentru învățământ, culte, sănătate, cultură, protecția socială, activități sportive și de agrement;

Văzând raportul de avizare a legalității proiectului de hotărâre întocmit de secretarul orașului;

În conformitate cu prevederile art. 36 alin.(3), lit.c, din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată cu modificările și completările ulterioare și Ordonanța Guvernului nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară;

În temeiul art. 45, alin. (1), din Legea nr. 215/2001, privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de 13 voturi "pentru" adoptă următoarea,

HOTĂRÂRE:

ART.1 – Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al S.C.EXPO NORD OLTENIA S.A pentru anul 2015, conform anexei care face parte din prezenta hotărâre, după cum urmează: venituri totale -230.400 lei, cheltuieli totale - 230.300 lei, rezultatul exercițiului – 100 lei.

ART.2 - Primarul orașului Călimănești și „Direcția Economică” din cadrul aparatului de specialitate al primarului orașului Călimănești vor urmări ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri.

- ART.3** – Prezenta hotărâre se comunică:
- Primarului Orașului Călimănești;
 - Direcției Economice;
 - S.C.EXPO NORD OLTENIA SA;
 - Instituției Prefectului Vâlcea.

Călimănești, 31 martie 2015

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
ION GABRIEL POPESCU**



**CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE,
SECRETAR,
JR. VALENTINA DEACONU**

**Red/tehn.D.I.R.
Nr.ex.3**