

**HOTĂRÂRE**  
**privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al  
Societății CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2021**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de \_\_\_\_\_ 2021, la care participă un număr de \_\_\_\_ consilieri județeni din totalul de 32 consilieri în funcție și Președintele Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere Propunerea Președintelui Consiliului Județean Vâlcea nr.4511 din 18 martie 2021;

Luând în considerare Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrat la nr.4512 din 18 martie 2021;

Ținând cont de adresa Societății CETPREST S.R.L. Berbești nr.746 din 09 martie 2021, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea nr.4160 din 11 martie 2021, precum și de actele anexate la aceasta privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 probat de Adunarea Generală a Asociaților;

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(1) lit.a) și alin.(2) lit.d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale art.48 din Legii nr.15/2021 a bugetului de stat pentru anul 2021, ale Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței 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, ale Hotărârii Guvernului nr.4/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, ale Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr.1151/2012 și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

În temeiul prevederilor art.196, alin.(1) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019, privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare

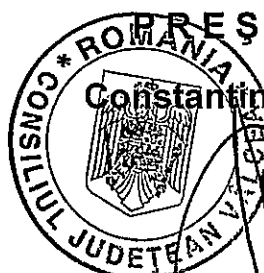
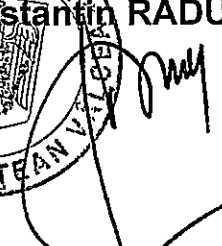
**HOTĂRĂȘTE**

**Art.1** Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2021, potrivit anexelor nr.1 - 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2** Secretarul General al Județului Vâlcea va comunica, prin Biroul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, Societății CETPREST S.R.L. Berbești, precum și Societății CET Govora S.A. Râmnicu 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.139 alin.(3) lit.a), coroborate cu ale art.182 alin.(4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotrivă și ... abțineri.*

**PREȘEDINTE,**  
**Constantin RĂDULESCU**



**AVIZAT PENTRU LEGALITATE**  
**SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,**  
*Daniela Calianu*  
**Daniela CALIANU**

**AVIZAT**  
**DIRECTOR GENERAL,**  
*Bogdan Paul Lăstun*  
**Bogdan Paul LĂSTUN**

**Râmnicu Vâlcea,**  
**Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_ 2021**

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Verificat Șef Serviciu Juridic	Data
Întocmit: Mirela Manole 1 ex.	Consilier juridic	<i>Manole</i>	<i>[Signature]</i>	23 martie 2021

## CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

mii lei

## BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2021

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preli minat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
			3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	3993.81	5130.00	128.45	5340.00	5440.00	104.09	101.87
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3993.81	5130.00	128.45	5340.00	5440.00	104.09	101.87
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	3732.20	5079.14	136.09	5325.47	5431.27	104.85	101.99
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	3732.20	5079.14	136.09	5325.47	5431.27	104.85	101.99
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	140.40	244.30	174.00	176.00	179.00	72.04	101.70
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	1.39	1.60	115.50	1.8	1.9	112.50	105.56
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	3634.38	4795.14	131.94	5111.17	5213.87	106.59	102.01
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 12 + rd. 13)	11	3324.47	4465.00	134.31	4740.00	4838.00	106.16	102.07
		C1 ch. cu salariile	12	3322.47	4457.00	134.15	4732.00	4830.00	106.17	102.07
		C2 bonusuri	13	2.00	8.00	400.00	8.00	8.00	100.00	100.00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	64.33	0.00		0	0	#DIV/0!	
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%		
									9 = 7/5	10 = 8/7	
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	123.69	143.65	116.13	143.65	143.65	100.00	100.00
		C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	121.90	186.49	152.99	227.52	232.22	122.00	102.07
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	-43.96	38.10	-86.66	36.50	36.50	95.80	100.00
	2		Cheltuieli financiare	19							
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	261.60	50.86	19.44	14.53	8.73	28.57	60.06
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	32.83	9.74	29.66	2.32	1.40	23.88	60.06
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
			IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
			ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V			PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE(RD26=RD20-RD21-RD22+RD23-RD24-RD25), din care:	26	228.77	41.12	17.97	12.21	7.33	29.68	60.06
	1		Rezerve legale	27	5.77	0.00					
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							
	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	30							
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la 27, 28, 29,30,31	32	223.00	41.12	18.44	12.21	7.33	29.68	60.06

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
	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	33							
	8	Minimum 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:	34							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende convenite bugetului local	36							
	c)	- dividende convenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 33 - rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	241.18	69.22	28.70	21.01	16.13	30.35	76.79
	1	Alocații de la buget	47							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preli minat an precedent 2020	Propuneri an curent 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	73.55	30.00	40.79	21.01	16.13		76.79
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	130	140	107.69	140	140	100.00	100.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	92	125	135.87	130	130	104.00	100.00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	3009.48	2971.33	98.73	3033.33	3096.15	102.09	102.07
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	3009.48	2971.33	98.73	3033.33	3096.15	102.09	102.07
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	54	43.41	41.04	94.53	41.08	41.85	100.09	101.87
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	40.57	41.04	101.16	41.08	41.85	100.09	101.87
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 6/rd. 1)x1000	57	934.50	990.09	105.95	997.28	998.40	100.73	100.11
	9	Plăți restante	58	203.74	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
	10	Creanțe restante	59	18.66	25.00	134.00	50.00	50.00	200.00	100.00

**PREȘEDINTE,**

**Constantin Rădulescu**

# CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

## Anexa nr.2

### Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

1	2	3	Realizat an 2019 3a	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				7 = 6/5	8 = 5/3a
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
INDICATORI	Nr. rd.		4	4a	5	6a	6b	6c	6			
	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	4205.89	4125.24	4125.24	3993.81	1280.00	2560.00	3840.00	5130.00	128.45	94.96
1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	4205.89	4125.24	4125.24	3993.81	1280.00	2560.00	3840.00	5130.00	128.45	94.96
	a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	4205.89	3864.00	3864.00	3732.53	1280.00	2560.00	3840.00	5130.00	137.44	88.75
	a1) din vânzarea produselor	4	0.00			0.00						
	a2) din servicii prestate	5	4205.89	3864.00	3864.00	3732.53	1280.00	2560.00	3840.00	5130.00	137.44	88.75
	a3) din redevențe și chirii	6	0.00			0.00						
	a4) alte venituri	7	0.00			0.00						
	b) din vânzarea mărfurilor	8	0.00			0.00						

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Prelimina t / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a				
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	0.00	261.24	261.24	261.24						
	c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0.00	261.24	261.24	261.24						
	c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0.00			0.00						
	d) din producția de imobilizări	12	0.00			0.00						
	e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0.00			0.00						
	f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	0.00			0.04	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						
	- active corporale	17	0.00			0.00						
	- active necorporale	18	0.00			0.00						
	f3) din subvenții pentru investiții	19	0.00			0.00						
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00			0.00						
	f5) alte venituri	21	0.00			0.03						
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			



1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Prelimina t / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	a) din imobilizări financiare	23	0.00			0.00						
	b) din investiții financiare	24	0.00			0.00						
	c) din diferențe de curs	25	0.00			0.00						
	d) din dobânzi	26	0.00			0.00						
	e) alte venituri financiare	27	0.00			0.00						
	<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)</b>	<b>28</b>	<b>4104.87</b>	<b>3836.51</b>	<b>3836.51</b>	<b>3732.20</b>	<b>1254.80</b>	<b>2487.13</b>	<b>3725.15</b>	<b>5079.14</b>	<b>136.09</b>	<b>90.92</b>
<b>1</b>	<b>Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:</b>	<b>29</b>	<b>4104.87</b>	<b>3836.51</b>	<b>3836.51</b>	<b>3732.20</b>	<b>1254.80</b>	<b>2487.13</b>	<b>3725.15</b>	<b>5079.14</b>	<b>136.09</b>	<b>90.92</b>
	<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:</b>	<b>30</b>	<b>72.58</b>	<b>131.30</b>	<b>131.30</b>	<b>140.40</b>	<b>50.68</b>	<b>102.96</b>	<b>169.94</b>	<b>244.30</b>	<b>174.00</b>	<b>193.45</b>
	A1 Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	49.52	61.00	61.00	59.13	18.53	35.66	64.49	93.50	158.14	119.39
	a) cheltuieli cu materiile prime	32	0.00									
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	27.85	30.00	30.00	27.13	11.20	23.00	37.50	50.00	184.30	97.42
	b1) cheltuieli cu materiale si piesele de schimb	34	17.74	20.00	20.00	14.42	3.70	8.00	15.00	20.00	138.72	81.26
	b2) cheltuieli cu combustibili	35	10.10	10.00	10.00	12.71	7.50	15.00	22.50	30.00	235.99	125.81
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	20.96	30.00	30.00	30.96	7.00	12.00	26.00	42.00	135.65	147.74
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	0.72	1.00	1.00	1.03	0.33	0.66	0.99	1.50	145.08	143.69



1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 50 + rd. 52), din care:		49	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	0.00			0.00						
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00			0.00						
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0.00			0.00						
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0.00			0.00						
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0.00			0.00						
		- ch.de promovare a produselor	55	0.00			0.00						
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 61), din care:		56	0.00			0.00						
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	0.00			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	0.00			0.00						
	d3)	- pentru cluburile sportive	59	0.00			0.00						
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	0.00			0.00						
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0.00			0.00						
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	2.43	1.00	1.00	0.46	0.25	0.50	0.75	1.00	218.69	18.84
		- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	0.00			0.00						
		-interna	64	0.00			0.00						
		-externa	65	0.00			0.00						
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	0.04	0.20	0.20	3.39	3.60	7.20	10.80	14.40	424.26	8936.68
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	1.91	6.00	6.00	6.71	2.00	4.00	6.00	9.80	146.05	350.88
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	6.87	32.10	32.10	31.23	7.80	15.60	23.40	32.00	102.48	454.85
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	0.00			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	4.77	6.00	6.00	5.23	1.30	2.60	3.90	6.00	114.83	109.65
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	2.10	26.10	26.10	26.00	6.50	13.00	19.50	26.00	100.00	1238.14
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0.00			0.00						
		-aferețe bunurilor de natura domeniului public	73	0.00			0.00						
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0.00			0.00						
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0.00			0.00						
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0.00			0.00						
	j)	alte cheltuieli	77	6.90	20.00	20.00	30.47	10.00	25.00	45.00	65.00	213.34	441.60
	<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:</b>		78	0.05	1.50	1.50	1.39	1.15	1.16	1.17	1.60	115.50	2995.16
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0.00			0.00						
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea	80	0.00			0.00						

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a		
c)	ch. cu taxa de licență	81	0.00			0.00						
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0.00			0.00						
e)	ch. cu taxa de mediu	83	0.00			0.00						
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	0.05	1.50	1.50	1.39	1.15	1.16	1.17	1.60	115.50	2995.16
<b>C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:</b>		85	3974.12	3744.43	3744.43	3634.38	1191.37	2378.91	3547.54	4795.14	131.94	91.45
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87+ rd. 91)	86	3695.18	3422.50	3422.50	3324.47	1109.00	2234.50	3341.50	4465.00	134.31	89.97
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88+ rd.89 + rd. 90), din care:	87	3683.58	3414.50	3414.50	3322.47	1105.00	2228.50	3333.50	4457.00	134.15	90.20
	a) salarii de bază	88	3683.58	3380.00	3380.00	3294.07	1105.00	2210.00	3315.00	4420.00	134.18	89.43
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	89	0.00	34.50	34.50	28.40		18.50	18.50	37.00	130.28	#DIV/0!
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	0.00			0.00						
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	11.60	8.00	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00	8.00	400.00	17.24
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	11.60	8.00	8.00	2.00	4.00	6.00	8.00	8.00	400.00	17.24
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0.00			0.00						
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00			0.00						

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a
	b) tichete de masă;	95	0.00			0.00					#DIV/0!	#DIV/0!
	c) vaucere de vacanță;	96	0.00			0.00						
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0.00			0.00						
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0.00			0.00						
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	0.00	64.32	64.32	64.33	0.00	0.00	0.00	0.00		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	100	0.00			0.00						
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0.00	64.32	64.32	64.33	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0.00			0.00						
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	123.08	123.58	123.58	123.69	35.91	71.82	107.73	143.65	116.13	100.49
	a) pentru directori/directorat	104	123.08	123.58	123.58	123.69	35.91	71.82	107.73	143.65	116.13	100.49
	-componenta fixă	105	123.08	123.58	123.58	123.69	35.91	71.82	107.73	143.65	116.13	100.49

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
		-componenta variabilă	106	0.00			0.00						
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		-componenta fixă	108	0.00			0.00						
		-componenta variabilă	109	0.00			0.00						
		c) pentru AGA și cenzori	110	0.00			0.00				0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0.00			0.00						
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	155.86	134.03	134.03	121.90	46.46	72.59	98.31	186.49	152.99	78.21
		<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114+rd.117+rd.118+rd.119+rd.120+rd.121), din care:</b>	113	58.12	-40.72	-40.72	-43.96	11.60	4.10	6.50	38.10	-86.66	-75.64
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	8.31	14.00	14.00	12.35	10.00	0.00	0.00	10.00	80.96	148.66
		- către bugetul general consolidat	115	8.31	14.00	14.00	12.35	10.00	0.00	0.00	10.00	80.96	148.66
		- către alți creditori	116	0.00			0.00						
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0.00			0.00						
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	118	0.00			0.00						
	d)	alte cheltuieli	119	0.00			0.00						
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	0.70	14.00	14.00	12.41	1.60	4.10	6.50	28.10	226.50	1767.39



1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a		
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	49.11	-68.72	-68.72	-68.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	49.11			0.00					#DIV/0!	
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0.00			0.00						
f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0.00			0.00						
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	0.00	68.72	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00		
f2.1)	din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 130), din care:	126	0.00	68.72	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00		
	- din participarea salariaților la profit	127	0.00			0.00						
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0.00			0.00						
	- venituri din alte provizioane	129	0.00	68.72	68.72	68.72	0.00	0.00		0.00		
2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0.00			0.00						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	a1)	aferente creditelor pentru investitii	132	0.00			0.00						
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00			0.00						
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din	134	0.00			0.00						
	b1)	aferente creditelor pentru investitii	135	0.00			0.00						
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0.00			0.00						
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0.00			0.00						
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	101.02	288.73	288.73	261.61	25.20	72.87	114.85	50.86	19.44	258.96
		venituri neimpozabile	139	0.00	68.72	68.72	68.72	0.00	0.00	0.00	0.00		
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	81.85	48.20	48.20	45.86	0.00	0.00	0.00	10.00	21.81	56.03
		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	24.43	46.20	46.20	32.84				9.74	29.65	134.42
		DATE DE FUNDAMENTARE		0.00			0.00					#DIV/0!	#DIV/0!
1		Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	142	4205.89	4125.24	4125.24	3993.81	1280.00	2560.00	3840.00	5130.00	128.45	94.96
	a)	venituri din subventii si transferuri	143	0.00			0.00						
	b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0.00			0.00						
2		Cheltuieli totale din exploatare(rd. 29)	145	4104.87	3836.51	3836.51	3732.20	1254.80	2487.13	3725.15	5079.14	136.09	90.92

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	a)	alte chelt de exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut	146	0.00			0.00						
3		Cheltuieli de natura salariala (rd. 86)din care:	147	3695.18	3422.50	3422.50	3324.47	1109.00	2234.50	3341.50	4465.00	134.31	89.97
	a)	.....	147a)				0.00						
	b)	.....	147b)				0.00						
	c)	.....	147c)				0.00						
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	127.00	130.00	130.00	130.00	140.00	140.00	140.00	140.00	107.69	102.36
5		Nr. mediu de salariați	149	123.00	96.00	96.00	92.00	125.00	125.00	125.00	125.00	135.87	74.80
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala[(rd.147/rd.149)]/12*1000	150	2503.51	2970.92	2970.92	3011.29	x	x	x	2976.67	98.85	120.28
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf OG26/2013 [(rd.147-rd.92*-rd.97)/rd. 149)]/12*1000	151	2495.65	2963.98	2963.98	3009.48	x	x	x	2971.33	98.73	120.59

1	2	3	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%	
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:						
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
INDICATORI	Nr. rd.	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a		
c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	2495.65	2963.98	2963.98	3009.48	x	x	x	2971.33	98.73	120.59	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	34.19	42.97	42.97	43.41	x	x	x	41.04	94.53	126.98
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	0.00			40.57				41.04	101.16	
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155	0.00			0.00	x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156	0.00			0.00	x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0.00			0.00	x	x	x			
		- pret mediu (p)	158	0.00			0.00	x	x	x			
		- valoare = QPF x p	159	0.00			0.00	x	x	x			
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd.2	160	0.00			0.00	x	x	x			
8	Plăți restante	161	156.54	150.00	150.00	203.74					0.00	130.15	

1	2	3	Realizat an 2019	Prevederi an precedent 2020			Propuneri an curent 2021				%	%
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 222/17.12 .2020 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a				
9	Creanțe restante, din care:	162	536.00	50.00	50.00	18.66	25.00	25.00	25.00	25.00	134.00	3.48
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	506.50			0.00					#DIV/0!	0.00
	- de la operatori cu capital privat	164	0.00			0.00						
	- de la bugetul de stat	165	29.50	50.00	50.00	18.66	25.00	25.00	25.00	25.00	1.34	
	- de la bugetul local	166	0.00			0.00						
	- de la alte entitati	167	0.00			0.00						
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	0.00			0.00						
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG	169				0						
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	170				0						
	- de la operatori cu capital privat	171				0						

**PREȘEDINTE,**

**Constantin rădulescu**

**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA****Gradul de realizare a veniturilor totale****ANEXA Nr. 3**

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2019		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2020		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) * ), din care:	4500	4205.89	93.46	4125.24	3993.81	96.81
1	Venituri din exploatare * )	4500	4205.89	93.46	4125.24	3993.81	96.81
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

**PREȘEDINTE,****Constantin Rădulescu**

## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2020		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an 2022	an 2023
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		256.54	241.18	69.22	21.01	16.13
	1	Surse proprii, din care:		256.54	241.18	69.22	21.01	16.13
		a) - amortizare		14.00	12.41	28.10	8.80	8.80
		b) - profit		242.54	228.77	41.12	12.21	7.33
	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:		80	73.55	30	21.01	16.13
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata 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:						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2020		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an 2022	an 2023
	a) pentru bunurile proprietatea privata 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 privata 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)						



		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2020		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2021	an 2022	an 2023
		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)		80.00	73.55	30.00	21.01	16.13
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b)- externe						

**PREȘEDINTE,**

**Constantin Rădulescu**

**CONSILIUL JUDEȚEAN VALCEA**

**Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților**

**ANEXA Nr. 5**

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2020		An curent 2021		An 2022		An 2023	
			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		261.60	203.74	50.86	0.00	14.53	0.00	8.73	0.00
1	Măsura 1- creșterea veniturilor prin creșterea CA		X	X	1136.19		210.00		100.00	
2			X	X						
	Măsura n .....		X	X						
	<b>TOTAL pct. I</b>		X	X	1136.19	0	210	0	100	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea cheltuielilor de personal datorită creșterii salariului minim pe economie și creșterii taxei conf. Legii 448/2006		X	X	-1160.76		-316.03		-102.70	
	Cauza 2 - creșterea altor cheltuieli				-186.18		69.70		-3.10	
2	Cauza 3- Starea de insolvență a CET GOVORA SA		X	X						
	Cauza n .....		X	X						
	<b>TOTAL pct. II</b>		X	X	-1346.94	0	-246.33	0	-105.8	0
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL pct. I + pct. II</b>		261.60	203.74	-210.75	0.00	-36.33	0.00	-5.8	0.00

**PREȘEDINTE,**  
**Constantin Rădulescu**

## PROPUNERE

### de inițiere a proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2021


Proiectul de hotărâre este propus în conformitate cu prevederile art. 182, alin.(2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ.

Cu adresa nr. 746 din data de 09.03.2021, SC CETPREST SRL Berbești, înaintează Consiliului Județean Vâlcea, pentru analiză și aprobare, Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021.

Din analiza documentației înaintată de societate cu adresa nr.746 din 09.03.2021, rezultă că, **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 a fost întocmit în conformitate cu prevederile art.6 alin.(1) din Ordonanța nr. 11/2016 pentru modificarea și completarea Ordonanței 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 sau indirect o participație majoritară, a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art. 48 din Legea nr.15/08.03.2021, privind bugetul de stat pe anul 2021.**

  
ROMÂNIA  
\* CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA  
**PRESEDINTE**  
Constantin Rădulescu

  
DIRECTOR GENERAL,  
Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Constantin Rizea Nr. ex.2	Consilier		17.03.2021

**REFERAT DE APROBARE**

**în vederea elaborării și adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2021**

Prezentul referat de aprobare este elaborat în baza prevederilor art. 182 alin. (4), coroborat cu art. 136 alin.(3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ.

Societatea Comercială CETPREST SRL Berbești este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J38/516/03.09.2015 având cod unic de înregistrare RO34964388, are capitalul social în sumă de 30.200 lei deținut de asociați persoane juridice române cu capital integral sau majoritar de stat, respectiv Societatea CET GOVORA SA Râmnicu Vâlcea 90%, S.C. SERVCET SA Râmnicu Vâlcea 5%, și S.C. PRELCET SA Râmnicu Vâlcea 5%.

Domeniul principal de activitate este încadrat în clasa CAEN 8121-activități generale de curățenie a clădirilor, celelalte activități desfășurate de către S.C.CETPREST S.R.L Berbești sunt reprezentate de întreținerea echipamentului de lucru, servicii pentru centralele electrice și termice, reparare și distribuție lămpi de mină, demolări case și defrișări arbori din fața fronturilor de lucru, deservire gestiuni industriale, întreținere utilaje și benzi transportoare, sortare roșe și recuperare material, activități de combatere împotriva incendiilor.

În conformitate cu prevederile Ordonanței Guvernului nr.26/21.08.2013 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014 și OUG nr.53/2016, ***S.C. CETPREST SRL Berbești are obligația întocmirii bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2021, precum și estimările pentru următorii doi ani, respectiv anii 2022 și 2023.***

Din analiza documentației înaintată de S.C. CETPREST SRL Bebești cu adresa nr. 746/09.03.2021 și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 4160 din data de 11.03.2021, ***rezultă că, Bugetul de***

***Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 a fost întocmit în conformitate cu prevederile art.6 alin.(1) din Ordonanța nr. 11/2016 pentru modificarea și completarea Ordonanței 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 sau indirect o participație majoritară, a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art. 48 din Legea nr.15/08.03.2021, privind bugetul de stat pe anul 2021.***

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către S.C. CETPREST SRL Berbești, urmărește asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate și dezvoltare durabilă, reprezentând totodată instrumentul de analiză și programare a activității economico-financiare.

Bugetul de venituri și cheltuieli include activitățile desfășurate la punctele de lucru din localitățile Berbești și Alunu conform structurii organizatorice aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor.

Principalii indicatori economico-financiarți prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 se prezintă după cum urmează:

## **I. VENITURI TOTALE**

**Veniturile totale propuse a se realiza în anul 2021, sunt în sumă de 5.130,00 mii lei, superioare cu suma de 1.136,19 mii lei (128,45%) față de realizările anului 2020, reprezentând venituri din exploatare, respectiv din serviciile prestate către Departamentul Exploatare Minieră Berbești din cadrul Societății CET Govora SA Râmnicu Vâlcea, potrivit contractelor încheiate în baza prevederilor legale privind achizițiile publice.**

## **II. CHELTUIELI TOTALE**

Valoarea cheltuielilor totale a fost stabilită avându-se în vedere consumurile anului 2020, coroborat cu necesarul anului 2021 și ținând cont de constrângerile impuse de necesitatea încadrării în țintele impuse.

**Cheltuielile totale de exploatare prevăzute pentru anul 2021 sunt în sumă de 5.079,14 mii lei, în creștere cu suma de 1.346,94 mii lei comparativ cu realizările din anul 2020 (5.079,14 mii lei față de 3.732,20 mii lei).**

Creșterea cheltuielilor în anul 2021, se localizează aproape în întregime la cheltuielile cu personalul (86,18%), cu o creștere de 1.160,76 mii lei, respectiv la cheltuielile cu salariile, ca urmare a majorării salariului minim brut pe țară garantat în plată la 2.300 lei, începând cu data de 13 ianuarie 2021, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 4/13.01.2021 pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe țară garantat în plată.

**În structură, cheltuielile totale de exploatare** prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021, se prezintă după cum urmează:

**A.Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 244,30 mii lei, din care:**

- *Cheltuieli privind stocurile în sumă de 93,50 mii lei* care reprezintă consumul de materiale consumabile și combustibili necesare desfășurării activității, cheltuieli cu obiectele de inventar și echipamente de protecție a muncii, cheltuieli cu energia și apa.

Materialele consumabile în sumă de 50,00 mii lei, sunt necesare realizării obiectului de activitate, solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului (detergenți, soluții de curățat, dezinfectanți, etc) și furnituri de birou necesare personalului propriu.

La cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar s-au prevăzut la o valoare de 42,00 mii lei și cuprind echipamentul de lucru și protecție și alte obiecte de inventar, SDV -uri necesare desfășurării activității iar cheltuielile cu energia și apa au fost estimate la 1,50 mii lei.

- *Cheltuieli cu serviciile executate de terți în sumă de 28,60 mii lei*, reprezintă cheltuieli cu întreținerea și reparațiile bunurilor din dotarea societății și cheltuieli cu contractele de asigurare de raspundere civilă auto RCA, pentru autovehiculele deținute de societate.

- *Cheltuieli cu alte servicii executate de terți în sumă de 122,20 mii lei* cuprind în structură următoarele elemente de cheltuieli:

- cheltuieli de deplasări, detașări, transferări;  
- cheltuieli poștale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul;

- cheltuieli cu pregătirea profesională- cursuri necesare și impuse de lege, înnoirea atestatelor pentru personalul de specialitate, autorizarea personalului conform specificului activităților desfășurate, cheltuieli cu auditarea situațiilor financiare;

- cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, alte cheltuieli.

## ***B.Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate***

*Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe și vărsăminte a fost estimată la suma de **1,60 mii lei** și include diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local.*

***C.Cheltuielile cu personalul au fost prevăzute în buget la suma de 4.795,14 mii lei și cuprind:***

*- cheltuielile cu salariile personalului, în sumă de **4.457,00 mii lei**, au fost calculate ținându-se cont de creșterea salariului minim brut pe țară garantat în plată la 2300 lei/persoană, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 4/2021. Menționăm că majoritatea salariaților direct productivi ai societății sunt încadrați cu salariul minim brut pe țară garantat în plată în sumă de 2.300 lei, la care se adaugă sporul de vechime. Cuantumul cheltuielilor cu salariile personalului a fost estimat, ținând cont de faptul că un număr de 5 salariați direct productivi sunt detașați la Societatea CET Govora SA Râmnicu Vâlcea;*

*- bonusuri în valoare de **8,00 mii lei** - cheltuieli sociale, reprezintă ajutoare pentru angajați, cadouri pentru copiii angajaților, ajutoare, etc, prevăzute la art. 25 din legea 227/2015 privind Codul Fiscal, deductibilitatea acestora fiind limitată la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2021 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au prevăzut în buget la un nivel de 8,00 mii lei, ceea ce reprezintă 0,2% din fondul de salarii și 1 salariat are contractul de muncă suspendat deținând funcție eligibilă.*

*Pentru anul 2021 nu au fost prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli sume pentru tichetele de masă și nu au fost estimate alte cheltuieli cu personalul.*

*-cheltuieli aferente contractului de mandat în sumă de **143,65 mii lei** reprezintă remunerația brută a administratorului/directorului prevăzută în contractul de mandat.*

*Nu s-au prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 cheltuieli de personal pentru AGA și cenzori, pentru comisii și comitete.*

*Numărul mediu de personal estimat pentru anul 2021 este de 125 iar numărul de personal estimat la sfârșitul anului 2021 este de 140.*

*- cheltuieli cu contribuția datorată de angajator este în sumă de **186,49 mii lei** și sunt cheltuieli aferente fondului de salarii convenit personalului angajat pe bază de contract individual de muncă și personalului detașat la Societatea CET Govora SA Râmnicu Vâlcea.*

***D.Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 38,10 mii lei*** includ cheltuielile privind amortizarea în sumă de 28,10 mii lei și cheltuieli cu majorările și penalitățile în sumă de 10,00 mii lei.

**Nu au fost previzionate cheltuieli financiare.**

### **III.REZULTATUL BRUT**

**Pentru anul 2021, corespunzător veniturilor si cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut în valoare de 50,86 mii lei.**

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*Sursele de finanțare a investițiilor pentru anul 2021 în sumă de 69,22 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare și profit.*

*Cheltuielile pentru investiții în anul 2021 au fost dimensionate în funcție de posibilitățile financiare și strictul necesar desfășurării activității, la suma de 30 mii lei.*

SC CETPREST SRL Berbești, înregistrează la data de 31.12.2020 **datorii restante** la bugetul consolidat al statului în sumă de **203,74 mii lei, creante restante de recuperat** de la bugetul asigurărilor sociale de stat (concedii medicale de recuperat), în valoare totală de **18,66 mii lei.**

Pentru obligațiile bugetare restante datorate către bugetul de stat, după data declarării stării de urgență și existente în sold la data eliberării certificatului de atestare fiscală, respectiv data de 08.02.2021, societatea a depus cerere de acordare a eșalonării la plată, aprobată prin Decizia ANAF nr. 36400/08.02.2021, eșalonare acordată pe o perioadă de 12 luni (martie 2021 -februarie 2022).

***În vederea îmbunătățirii rezultatului brut și reducere a plăților restante, SC CETPREST SRL Berbești, și-a propus următoarele măsuri:***

- creșterea veniturilor societății în anul 2021 față de realizările anului 2020, cât și în continuare în anii 2022 și 2023;
- lichidarea/diminuarea datoriilor restante;
- în anul 2021 nu se vor acorda tichete de masă;
- corelarea strictă a nivelului cheltuielilor cu nivelul veniturilor și încadrarea acestora în sumele aprobate prin bugetul de venituri și cheltuieli;
- respectarea eșalonării la plată aprobată prin Decizia ANAF nr. 36400/08.02.2021 .

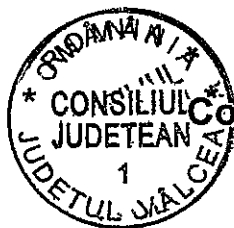


Precizăm faptul că proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2021 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de Adunarea Generală a Asociaților prin Hotărârea nr. 19/09.02.2021.

**Având în vedere prevederile art.6 alin.(1) din Ordonanța nr. 11/2016 pentru modificarea și completarea Ordonanței 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 sau indirect o participație majoritară, a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art. 48 din Legea nr.15/08.03.2021, privind bugetul de stat pe anul 2021, vă propun analizarea în vederea adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 la SC CETPREST SRL Berbești, care cuprinde următoarele anexe:**

- Anexa nr.1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021.
- Anexa nr.2- Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora.
- Anexa nr.3 - Gradul de realizare a veniturilor totale.
- Anexa nr.4 - Programul de investiții, dotări și surse de finanțare.
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.



**PREȘEDINTE,**

**Constantin Rădulescu**

**DIRECTOR GENERAL,**

**Vasilica Mazilu**

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Constantin Rizea Nr. ex.2	Consilier		17.03.2021

## **RAPORT DE SPECIALITATE**

### **la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești pe anul 2021**

Cu adresa nr. 4862 din 24.03 2021, se înaintează proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 al SC CETPREST SRL Berbești, județul Vâlcea, înregistrat cu nr. 4861 din 24.03 2021, însoțit de referatul de aprobare al acestuia cu nr. 4512 din data de 18.03 2021, elaborat în baza prevederilor art. 182 alin. (4), coroborat cu art. 136 alin.(3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ.

Din analiza documentației înaintată de SC CETPREST SRL Berbești, județul Vâlcea cu adresa nr. 746/09.03.2021 și înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea cu nr. 4160 din data de 11.03.2021, ***a rezultat că elaborarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 s-a făcut în conformitate cu prevederile art.6 alin.(1) din Ordonanța nr. 11/2016 pentru modificarea și completarea Ordonanței 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 sau indirect o participație majoritară, a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și art. 48 din Legea nr.15/08.03.2021, privind bugetul de stat pe anul 2021.***

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către S.C. CETPREST SRL Berbești, urmărește asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate și dezvoltare durabilă, reprezentând totodată instrumentul de analiză și programare a activității economico-financiare.


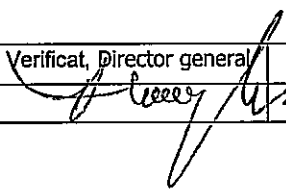
Precizăm faptul că proiectul de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2021 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

De asemenea, bugetul de venituri și cheltuieli al SC CETPREST SRL Berbești a fost aprobat de Adunarea Generală a Asociaților prin Hotărârea nr. 19/09.02.2021.

Față de aceste considerente, **propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2021 la SC CETPREST SRL Berbești, județul Vâlcea, în forma prezentată.**

**DIRECTOR GENERAL,**  
**Vasilica Mazilu**

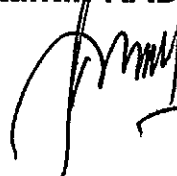
**ȘEF SERVICIU BUGET,**  
**Andreea Virtej**

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Director general	Data
Intocmit: Constantin Rizea Nr. ex.2	Consilier			24.03.2021

**CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA**  
**SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI**  
Nr. 4862 din 24 martie 2021

**PREȘEDINTE,**

**Constantin RĂDULESCU**



**DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ**

În conformitate cu prevederile art.182 alin.(4), coroborate cu cele ale art.136 alin.(3) lit.a), alin.(4), alin.(5) și alin.(10) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Societății CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2021, înregistrat sub nr. 4861 din 24 martie 2021, însoțit de celelalte documente de prezentare și motivare;

Vă transmitem documentația mai sus menționată, cu precizarea ca în termen de o zi de la data comunicării acesteia să analizați și să întocmiți raportul de specialitate, cu obligația de a fi înregistrat la Registratura Generală, care îl va transmite, spre centralizare, Secretarului General al Județului, de îndată.

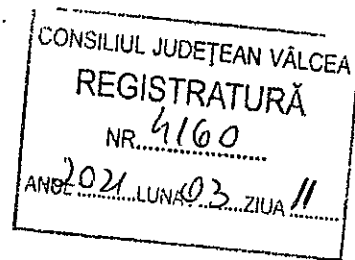
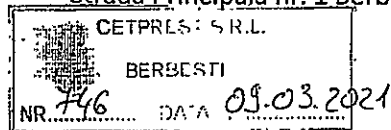
**SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,**



**Daniela CALIANU**

SC CETPREST SRL

Strada Principala nr. 1 Berbesti



Catre: Consiliul Judetean Valcea

Va transmitem spre avizare Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2021, in format electronic si pe suport de hartie, conform prevederilor Ordinului MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Cu deosebit respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre



Contabil sef

ec. Cocony Iulian

CETPREST SRL

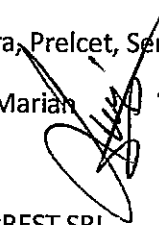
BERBESTI, STRADA PRINCIPALA NR. 1

JUDETUL VALCEA

Avizat reprezentant AGA

CET Govora, Prelcet, Servcet

Dumitru Marian



Nota privind fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli al CETPREST SRL

pentru exercitiul financiar 2021

Societatea CETPREST SRL inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J38/516/03.09.2015 avand cod unic de inregistrare RO34964388, are capitalul social in valoare de 30200 lei detinut de asociati persoane juridice romane cu capital integral de stat - CET GOVORA SA 90% si majoritar de stat SERVCET SA 5%, PRELCET SA 5%.

Societatea CETPREST si-a inceput efectiv activitatea incepand cu 01.10.2015, desfasoara activitati de natura serviciilor suport pentru activitatea de minerit. Domeniul principal de activitate incadrat in clasa CAEN 8010- activitati de protectie si garda.

In conformitate cu OG nr.26/21,08,2013, cu modificarile si completarile ulterioare, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, CETPREST SRL are obligatia intocmirii bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2021, precum si estimarile pentru urmatorii doi ani, respectiv anii 2022 si 2023.

Bugetul de venituri si cheltuieli (BVC) elaborat de catre CETPREST SRL, urmareste asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate si dezvoltare durabila, reprezentand totodata instrumentul de analiza si programare a activitatii economico-financiare.

Elaborarea BVC s-a facut respectandu-se prevederile Legii nr.15/2021, legea bugetului de stat pe anul 2021 si tinandu-se cont de prevederile OMFP nr.3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Sumele aferente anului 2020 sunt neauditate la data prezentei note de fundamentare.

Bugetul de venituri si cheltuieli include activitatile desfasurate la punctele de lucru din localitatile Berbesti si Alunu conform structurii organizatorice aprobate de Adunarea Generala a Asociatilor.

Propunerea de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 este inclusa in Anexa nr. 1 la prezenta nota.

Anexa nr. 2 cuprinde detalierea indicatorilor economico-financiar prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora si are rolul de a fundamenta in structura si

trimestrial nivelul indicatorilor economico-financiari din BVC prevazuti in anexa nr. 1 in corelatie cu indicatorii din celelalte anexe.

Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr. 4 – Programul de investitii, dotari si surse de finantare

Anexa nr. 5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante.

Principalii indicatori economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli:

#### I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale estimate sunt in suma de 5130 mii lei, reprezentand venituri din servicii prestate catre Departamentul Exploatare Miniera Berbesti din cadrul CET Govora SA.

#### II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost estimata avandu-se in vedere consumurile anului 2020 coroborat cu necesarul anului 2021, precum si tinand cont de constrangerile impuse de necesitatea incadrarii in obiectivele fixate.

Cheltuielile totale de exploatare au fost estimate la 5079,14 mii lei si cuprind : cheltuieli cu bunuri si servicii, cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate, cheltuieli cu personalul si alte cheltuieli de exploatare.

##### A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 244,3 mii lei, din care:

A1. Cheltuieli privind stocurile in suma de 93,5 mii lei care reprezinta consumul de materiale consumabile si combustibili necesare desfasurarii activitatii, cheltuieli cu obiectele de inventar si echipamente de protectie a muncii, cheltuieli cu energia si apa. Materialele consumabile, in suma de 50 mii lei, preponderent consumate sunt necesare realizarii obiectului de activitate solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului( detergenti, solutii de curatat, dezinfectanti, etc) carburanti si furnituri de birou necesare personalului propriu. Cheltuielile cu obiectele de inventar s-au estimat la o valoare de 42 mii lei si cuprind echipamentul de lucru si protectie si alte obiecte, SDV-uri necesare desfasurarii activitatii. Cheltuielile cu energia si apa s-au estimat la 1,5 mii lei.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terti in suma de 28,6 mii lei reprezinta cheltuieli cu intretinerea si reparatiile bunurilor din dotarea societatii precum si cheltuieli cu contractele de asigurare de raspundere civila auto RCA pentru autovehiculele detinute de societate.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in suma de 122,2 mii lei cuprind: cheltuieli de deplasari, detasari, transferari; cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregatirea profesionala- cursuri necesare si impuse de lege, innoirea atestatelor pentru personalul de specialitate, autorizarea personalului conform specificului activitatilor desfasurate, cheltuieli cu auditarea situatiilor financiare, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, cheltuieli cu serviciile SSM si SU, alte cheltuieli.

##### B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe si varsaminte a fost estimata la suma de 1,6 mii lei si include diverse taxe si impozite datorate bugetului de stat si bugetului local.

C. Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de 4795,14 mii lei-si cuprind:

C1. cheltuielile cu salariile personalului, in suma de 4457 mii lei au fost estimate tinandu-se cont de cresterea salariului minim pe economie la 2300 lei/persoana, conform HG nr. 4/2021. Cuantumul cheltuielilor cu salariile personalului s-a estimat tinandu-se cont de faptul ca 5 salariati sunt detasati la CET GOVORA SA si un salariat are contractul individual de munca suspendat detinand functie eligibila.

C2. bonusuri in valoare de 8 mii lei- cheltuieli sociale reprezinta ajutoare pentru angajati, cadouri pentru copiii angajatilor, ajutoare, etc, prevazute la art. 25 din legea 227/2015 privind Codul Fiscal, deductibilitatea acestora fiind limitata la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2021 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de 8 mii lei, ceea ce reprezinta circa 0,2% din fondul de salarii .

Pentru anul 2021 nu s-au bugetat cheltuieli cu tichetele de masa.

C3. Nu s-au estimat alte cheltuieli cu personalul.

C4. Cheltuielile aferente contractului de mandat au fost estimate in suma de 143,65 mii lei brut anual.

Nu s-au programat cheltuieli pentru AGA si cenzori, pentru comisii si comitete.

Numarul mediu de personal estimat pentru anul 2021 este de 125 salariati.

Numarul de personal estimat pentru finele anului 2021 este de 140 salariati.

C5. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fonduri speciale si obligatii legale in suma de 186,49 mii lei au fost calculate avand in vedere cotele in vigoare si sunt aferente fondului de salarii convenit personalului angajat pe baza de contract individual de munca, personalului detasat de la CET GOVORA, cat si pentru remuneratia aferenta contractelor de mandat.

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 38,1 mii lei includ cheltuielile privind amortizarea in suma de 28,1 mii lei, cheltuieli cu majorarile si penalitatile in suma de 10 mii lei.

Nu s-au estimat cheltuieli financiare.

### III. REZULTATUL BRUT

Veniturile totale programate pe anul 2020 au fost realizate in proportie de 96,8%, datorita, in principal, reducerii comenzilor de prestari servicii pe luna decembrie 2020 si concediilor fara plata sau concediilor medicale inregistrate.

Cheltuielile totale s-au realizat in proportie de 97,3%, realizandu-se o economie a acestora cu 2,7%. Pe elemente de cheltuieli s-a inregistrat o usoara depasire a cheltuielilor cu bunuri si servicii cu suma de 9,1 mii lei, din cauza necesitatii efecturii analizelor medicale anuale obligatorii(examinare medicina muncii si avizare psihologica) si serviciilor de inmatriculare auto efectuate de Registrul Auto Roman. La celelalte elemente de cheltuieli s-au realizat economii.

Precizam de asemenea ca in perioada aprilie - mai 2020, ca urmare a hotararilor adoptate de Guvernul Romaniei privind reglementarea unor masuri in contextul situatiei epidemiologice determinate de raspandirea coronavirusului COVID-19 salariatii societatii CETPREST SRL, s-au aflat in somaj tehnic.



Pentru anul 2021, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate, s-a estimat un profit brut in valoare de 50,86 mii lei.

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

Sursele de finantare a investitiilor pentru anul 2021 in suma de 69,22 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare si profit.

Cheltuieli pentru investitii in anul 2021 au fost dimensionate in functie de posibilitatile financiare si strictul necesar desfasurarii activitatii, la suma de 30 mii lei.

Societatea CETPREST SRL are la 31.12.2019 datorii restante la bugetul consolidat al statului in suma de 203,74 mii lei si creante restante de recuperat de la bugetul asigurarilor sociale de stat in valoare de 18,66 mii lei (concedii medicale de recuperat).

Pentru obligatiile bugetare restante datorate catre bugetul de stat, dupa data declararii starii de urgenta, existente in sold la data eliberarii certificatului de atestare fiscala, respectiv 08.02.2021, s-a depus cerere de acordare a esalonarii la plata aprobata prin decizia ANAF nr.36400/08.02.2021. Esalonarea s-a acordat pe o perioada de 12 luni(martie 2021-februarie 2022).

In vederea imbunatatirii rezultatului brut si reducere a platilor restante, societatea CETPREST SRL, si-a propus urmatoarele masuri:

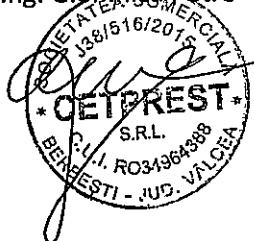
1. Cresterea veniturilor societatii;
2. In anul 2021 nu se vor acorda tichete de masa;
3. Eliminarea sau reducerea datoriilor restante;
4. Corelarea stricta a nivelului cheltuielilor cu nivelul veniturilor si incadrarea acestora in sumele stabilite prin BVC.
5. Respectarea esalonarii la plata aprobate prin Decizia ANAF 36400/08.02.2021.

Principala cauza care diminueaza efectele masurilor de mai sus este cresterea salariului minim pe economie incepand cu data 01.01.2021, de la 2230 la 2300 lei lunar.

Precizam faptul ca proiectul BVC pe anul 2021 a fost supus consultarii reprezentantilor salariatilor si controlului financiar de gestiune conform prevederilor HG 1151/2012.

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii CETPREST SRL a fost aprobat de reprezentantul asociatilor prin Hotararea nr. 19/09.02.2021.

Administrator  
Ing. Glomnicu Petre



Contabil Sef  
Ec. Coconu Iulian

**SOCIETATEA CETPREST SRL**  
**BERBESTI, STR. PRINCIPALA, NR. I**  
**CUI RO34964388**

**ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR**

**HOTARAREA NR. 19**  
**din 09.02.2021**

Cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 ale societatii CETPREST SRL

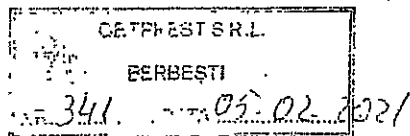
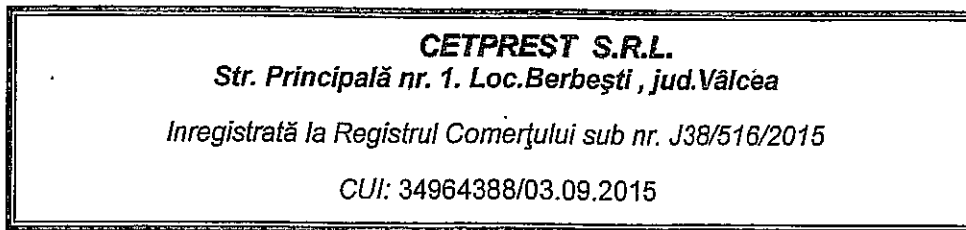
Adunarea Generala a Asociatilor din cadrul societatii CETPREST SRL, intrunita in sedinta in data de 09.02.2021 la care au participat 100% din asociati,

**HOTARASTE:**

- Art. 1 - Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2021.  
Art. 2 - Anexele 1- 5 fac parte integranta din prezenta hotarare.

**Reprezentant asociati,**  
**Dumitru Marian**





Proces verbal

Incheiat azi ..... 05.02.2021 ..... in sedinta comuna administratie – reprezentanti salariatii, cu ocazia consultarii reprezentantilor salariatilor cu privire la proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli al societatii CETPREST SRL pentru exercitiul financiar 2021.

La sedinta participa din partea conducerii societatii Glomnicu Petre administratorul societatii, Coconu Iulian contabilul sef, iar din partea salariatilor reprezentantii acestora Prodea Cristian zona Berbesti, Minzatu Otilia zona Alunu.

Lucrarile sedintei sunt conduse de administratorul societatii, care prezinta pe scurt situatia financiara a societatii la finele anului 2020, precum si masurile ce trebuiesc luate pentru onorarea contractelor de prestari servicii pentru CET GOVORA – Directia Exploatare Miniera Berbesti, pe anul 2021.

Contabilul Sef prezinta proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2021, fundamentat conform principiului continuitatii activitatii, menit sa asigure echilibrului financiar intern pentru desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate si eficienta economica.

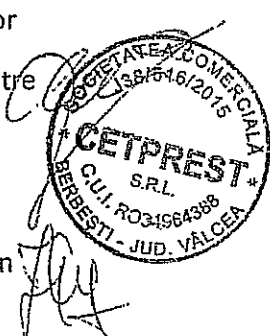
Drept pentru care s-a intocmit prezentul proces verbal.

Administrator

Glomnicu Petre

Contabil Sef

Coconu Iulian



Reprezentanti Salariatii

Prodea Cristian

Minzatu Otilia

