

România
Județul Vaslui
Orașul Negrești
Consiliul Local

Proiect de hotărâre nr. 98/19.07.2021
privind raportarea contabilă la 30 iunie 2021
la S.C. UTILITĂȚI SRL Negrești, județul Vaslui

Consiliul Local al orașului Negrești, județul Vaslui

având în vedere:

- adresa nr. 300/16.07/2021, privind raportarea contabilă pe semestrul I 2021 a S.C. UTILITĂȚI SRL Negrești;
- referatul de aprobare al inițiatorului nr. 16972/19.07.2021;
- raportul compartimentului de specialitate nr. 16974/19.07.2021;
- Ordinul Ministrului Finanțelor nr.763/iulie 2021 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici precum și pentru completarea unor prevederi contabile, respectiv Art. 6. - „*Obligațiile de raportare instituite prin prezentul ordin nu înlătură obligația operatorilor economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale de a efectua raportările prevăzute de legislația aplicabilă acestora*”;

în conformitate cu prevederile:

- art.19, alin. (1) din Legea nr. 82/1991, legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art.10, art.12, lit.”c” 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;

în temeiul prevederilor art. 129, alin. (2), lit. „d”, alin. (7), lit. „n”, art.139, alin.(3), lit. ”h” și art. 196, alin.(1), lit.”a” din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

Adoptă prezenta,

Hotărâre:

Art. 1 - Se aprobă raportarea contabilă la 30 iunie 2021, la S.C. Utilități SRL Negrești, județul Vaslui, societate aflată sub autoritatea Consiliului local Negrești, conform anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 - Prezenta hotărâre se va înainta factorilor responsabili:

- Instituția Prefectului – județul Vaslui
- Primarul orașului Negrești
- S.C. Utilități S.R.L. Negrești

Negrești, _____2021

Inițiator,
Primarul orașului
Petru Cristinel Rusu

Avizat,
Secretar general
Felicia FAUR

România
Județul Vaslui
Orașul Negrești
Primar
Nr. 16972 /19.07.2021

Referat de aprobare

la proiectul de hotărâre privind raportarea contabilă la 30 iunie 2021
la S.C. UTILITĂȚI SRL Negrești, județul Vaslui

Având în vedere necesitatea aprobării execuției bugetare pe semestrul I 2021, în conformitate cu prevederile art. 4, alin. (1), lit. "c" și art. 10 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 sau majoritari, sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, am inițiat proiectul de hotărâre.

Având în vedere prevederile Ordinului nr. 763 /iulie 2021 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici precum și pentru modificarea și completarea unor prevederi contabile, Consiliul local aprobă raportarea contabilă a operatorilor cu capital integral deținut de autoritățile publice locale.

Având în vedere aceste considerente, supun dezbaterii și aprobării Consiliului local proiectul de hotărâre în forma prezentată.

Vă mulțumesc!

Inițiator,
Primarul orașului
Petru Cristinel Rusu

R A P O R T

la proiectul de hotărâre privind raportarea contabilă la 30 iunie 2021
la S.C. UTILITĂȚI SRL Negrești, județul Vaslui

Prin adresa nr. 300/16.07.2021 SC Utilități SRL Negrești, solicită Consiliului Local, în calitate de asociat unic al societății, aprobarea raportării contabile semestriale și a execuției bugetare la data de 30.06.2021.

Raportarea contabilă semestrială a SC Utilități SA a fost întocmită conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 763/2021.

SC Utilități SRL Negrești, cu asociat unic Consiliul Local Negrești, s-a înființat, se organizează și se gestionează cu respectarea prevederilor legale, potrivit HCL 61/2009.

Activitatea principală desfășurată de societate conform codului CAEN 3811 o constituie în perioada de raportare serviciile de întreținere a domeniului public și spațiilor verzi.

Capitalul subscris și vărsat este de 200.200 lei.

După cum rezultă din raportarea contabilă semestrială, rezultatele economico –financiare ale societății la 30.06.2021 se prezintă astfel:

Venituri totale	443.456 lei
Cheltuieli totale	438.847 lei
Profit	4.317 lei

Potrivit Raportării contabile semestriale întocmite la 30.06.2021, în structura patrimoniului totalul activelor are o valoare de 164.639 lei. Acestea sunt formate din:

- active imobilizate în valoare de 4.278 lei, reprezentate de:
 - imobilizări corporale, în valoare de 4.278 lei;
- active circulante în valoare de 160.361 lei, structurate astfel:
 - stocuri, în valoare de 18.802 lei;
 - creanțe, în valoare de 137.798 lei;
 - disponibilități bănești, în valoare de 3.761 lei

La data de 30.06.2021, societatea înregistrează datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an, în valoare de 104.355 lei.

Datoriile societății, în valoare de 104.355 lei, stucturate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

- furnizori, în suma de 20.869 lei;
- datorii cu personalul 24.718 lei;
- datorii față de asigurările sociale, în sumă de 14.979 lei;
- datorii față de bugetul statului, în sumă de 26.378 lei;
- alte datorii în sumă de 2.829 lei.

Creanțele societății, în valoare de 137.798 lei, sunt structurate astfel:

- clienți persoane fizice și juridice facturi de încasat = 137.798 lei
- alte creanțe = 0 lei

Datoriile societății, în valoare de 104.355 lei, stucturate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

- furnizori, în sumă de 31.565 lei;
- datorii cu personalul 27.435 lei;

- datorii față de asigurările sociale și bugetul statului, în sumă de 40.603 lei;
- alte datorii în sumă de 2.872 lei.

Astfel, la 30.06.2021 societatea are un capital propriu în valoare 60.284 lei format din :

- capital social, în valoare de 200.200 lei;
- rezerve, în valoare de 40 lei;
- pierdere reportată în valoare de 144.273 lei
- rezultatul exercițiului financiar, profit, în valoare de 4.317 lei.

Potrivit contului de profit și pierdere încheiat la 30.06.2021 societatea a realizat în cursul anului financiar următoarele venituri și cheltuieli:

Venituri totale 443.456 lei formate din :

- venituri din servicii prestate 442.571
- venituri vânzări de mărfuri 3
- alte venituri din exploatare 869
- venituri financiare 13

Cheltuieli totale 438.847 formate din:

- cheltuieli materiale 129.723
- cheltuieli cu personalul 256.622
- amortizări 0
- alte cheltuieli de exploatare 52.502

Potrivit contului de profit și pierdere, în semestrul I 2021 au fost realizate venituri totale în sumă de 443.456 lei și cheltuieli totale în sumă de 438.847 lei.

Pentru semestrul I 2021, SC Utilități SRL realizează un profit brut de 4.609 lei, un impozit pe profit de plată de 292 lei rezultând un profit net de 4.317 lei.

Informațiile generate de raportarea contabilă semestrială la 30.06.2021 reflectă situația financiară a societății la această dată. Răspunderea pentru întocmirea acestora și pentru realitatea datelor furnizate revine conducerii societății.

Față de cele prezentate, vă rog să analizați și să dispuneți.

Șef Birou Buget Contabilitate
Ec. Parteni Gheorghită