

COMUNA CÂRCEA

CIF16346370

Str. Aeroportului, Nr. 45; Cod 207206

Tel. / Fax: 0251 458121;

E-mail: carcea@dj.e-adm.ro

www.primariacarcea.ro

JUDEȚUL DOLJ

Nr. 7700/22.05.2025

**SE APROBĂ,
PRIMAR,
PUPĂZĂ VALERICĂ**

RAPORT DE SPECIALITATE

**privind aprobarea situațiilor financiare anuale ale SERVICII PUBLICE CÂRCEA SRL
pentru anul 2024**

I. NECESITATEA SI OPORTUNITATEA

Proiectul de hotarare are ca scop aprobarea situațiilor financiare anuale, avand in vedere prevederile ale actului constitutiv actualizat al SERVICII PUBLICE CARCEA SRL, cu asociat unic comuna Carcea prin Consiliul Local Carcea.

II. LEGALITATEA PROIECTULUI

Sustinerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentata pe prevederile urmatoarelor acte normative:

1. Prevederile art. 28 alin. 4 din Legea contabilității nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare și OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
2. H.C.L. nr.34/2010 privind aprobarea reorganizării Serviciului de alimentare cu apă a comunei privind înființarea SC SERVICII PUBLICE CÂRCEA SRL cu asociat unic Consiliul Local Cârcea;
3. H.C.L. nr.56/30.08.2018 privind instituirea dreptului de administrare către SERVICII PUBLICE CÂRCEA SRL asupra unor bunuri ce aparțin domeniului public al comunei Cârcea;
4. Adresa nr.7365/19.05.2025 transmisă de SC SERVICII PUBLICE SRL privind înaintarea situațiilor financiare pe anul 2024 către asociatul unic Consiliul Local Cârcea;

Raportul întocmit de administratorul SERVICII PUBLICE CÂRCEA SRL privind aprobarea situațiilor financiare anuale și a contului de profit și pierdere ale SC SERVICII PUBLICE CÂRCEA SRL pentru anul 2024;

III. CONSIDERATII DE ORDIN ECONOMIC

Raportul de activitate pe anul 2024 al SC SERVICII PUBLICE CARCEA SRL se prezinta astfel:

Principalele activitati generatoare de venituri au constat in :

1.Activitatea de administrare a bunurilor apartinand domeniului public al Communei Carcea , activitate desfasurata in baza contractului de asociere in participatiune nr. 5584/31.05.2019 , Anexa nr.1 la Proiect HCL 39/31.05.2019

-activitati desfasurate in incinta Centrului Cultural Carcea cu sediul in Comuna Carcea, srr.Aeroportului , nr.45 respectiv: sala fitness,sala de forta,sala bowling,bar,disoteca

-activitati desfasurate pe terenul de sport cu pardoseala sintetica

-exploatare Balta naturala Comuna Carcea , modificare taxa pescuit HCL 40/27.04.2023

-zonele verzi si alte suprafete de teren si bunuri inscrise in contractul de asociere in participatiune –activitati de administrare a domeniului public , amenajarea si intretinerea zonelor verzi, igienizarea si regularizarea cursurilor de apa din intravilanul Comunei Carcea

2.Activitati realizate din exploatarea utilajelor proprii reprezentand prestari servicii conexe activitatilor de utilitati publice .Tarifele acestor servicii au fost aprobate prin HCL 137/29.12.2022 , HCL 40/27.04.2023

In anul 2024 s-au realizat **venituri totale** in valoare **de 775.285,77 lei** din care :

TOTAL VENITURI	775.285,77 lei
Venituri din prestări servicii jocuri	95.818,46 lei
Venituri din prestări din utilaje - Transport tractor +buldoexcavator	118.380,00 lei
Venituri serv.prest.sala forta si fitness	23.933,62 lei
Venituri din activitati de întreținere și curatenie(spații verzi) – Domeniu public	432.401,41 lei
Venituri din servicii prestate – inchiriere sala	9.663,84 lei
Venituri din servicii prestate-Taxa pescuit	21.198,27 lei
Venituri din servicii-Abonamente sala	23.933,62 lei
Venituri din vanzare marfuri-BAR	71.954,97 lei

Venituri din diferente curs valutar	18,44 lei
Venituri din taxa inchiriere teren de tenis artificial	100,84 lei
Venituri din exploatare ambalaje SGR	954,23 lei
Venituri din dobânzi	315,46 lei
Venituri foisor	546,23 lei

Cheltuieli totale 737.536,64 lei

1.4. REALIZAREA ACTIVITĂȚII SPECIFICE

Activitatea tehnico- economică :

În anul 2024 activitatea tehnico- economic s-a concretizat în următorii indicatori sintetici realizați:

	INDICATORI	PROGNOZAT BVC 2024	REALIZAT BVC la 31.12.2024
I	VENITURI TOTALE din care:	752.250	775.285,77
	<i>1.VENITURI EXPLOATARE din care:</i>	752.250	774.951,87
	a) Venituri din activitatea de baza-	752.250	774.951,87
	b) Venituri din prestări servicii budoexcavator+tractor	152.250	118.380,00
	c) Venituri din alte activitati – domeniu public	483.000	432.401,41
	d) Venituri din servicii prestate -		
	Venituri din servicii prestate-Taxa pescuit	30.000	21.198,27
	Venituri din servicii-Abonamente sala	42.000	33.597,46

	Venituri din vanzare marfuri-BAR jocuri ,taxa foisor,etc	45.000	169.374,73
	e) Subvenții	0	
	f) Subvenții pentru acoperirea diferentelor de preț si de tarif	0	0
	g) Transferuri	0	0
	h) Prime acordate de la bugetul statului	0	0
	i) Alte sume primite de la bugetul de stat	0	0
	j) Venituri din fonduri speciale	0	0
	2. Venituri financiare	0	315,46
	3. Alte venituri de exploatare	0	18.44
II	CHELTUIELI TOTALE, din care:	744.895	737.536,64
	1. Cheltuieli pentru exploatare-total, din care:	708.895	731.757,44
	a) Cheltuieli materiale	73.500	84.012,06
	-combustibil	73.500	42.749,53
	-piese de schimb		6.349,09
	-consumabile		28.572,87
	-obiecte de inventar		6.340,57
	marfuri bar		40.912,35
	materiale nestocate		2.329,77
	protocol,reclama si publicitate		777,46
	-cheltuieli cu servicii	60.000	34.844,57
	cheltuieli cu personalul, din care:	544.230	509.975,00
	C1/cheltuieli cu salariile	495.600	456.779,00
	CAM 2,25%	10.830	11.196,00

	C4/cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe si control, comisii si comitete	37.800	42.000,00
	• Impozit pe venit - 10%	0	0
	C5/cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	0	0
	d) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	4.200	44.025,96
	e) Cheltuieli prevăzute de Legea 227/2015 art. 25, din care :	26.965	5.406,09
	-Cheltuieli cu intretinerea si reparațiile	26.250	3.928,12
	-Alte cheltuieli de exploatare		
	-Cheltuieli cu energia electrica	0	0
	-Cheltuieli cu serviciile bancare	715	1.477,97
	-Cheltuieli cu tertii	0	0
	-Cheltuieli cu impozite, taxe si vârs		420,44
	-Cheltuieli cu impozitul pe profit	1.177	5.541,00
	f) Alte cheltuieli din care:		
	-Taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale		
	-Cheltuieli cu protecția calitatii apei		
	<i>2. Cheltuieli financiare</i>	36.000	238,20
	<i>3. Nr. de personal</i>	8	8
	<i>4. Alte cheltuieli de exploatare</i>	0	9.053,69
III	REZULTAT BRUT profit (pierdere)	7.355	43.290,13
	Surse de finanțare a investițiilor, din care:		
	1. Surse proprii		

	2.Alocații de la buget		
	3.Credite bancare		
	Interne		
	Externe		
	4.Profit brut(Venituri-Cheltuieli) transmis prin participatiune Comunei Carcea		12.006,61
IV	IMPOZIT PE PROFIT	1.177	5.541,00
V	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT,din care:	6.178	25.742,53
	Rezultatul reportat	6.178	25.742,53

Realizarea cifrei de afaceri s-a efectuat din venituri prestari servicii in suma de **774.951,87 lei**, reprezentand un procent de 103.02% fata de valoarea programata pe anul 2024 .

Analizand datele de mai sus, potrivit datelor preliminare furnizate de balanta de verificare la 31.12.2024, inainte de inchiderea exercitiului financiar, prezinta ca s-a obtinut un profit brut in valoare de 43.290,13 lei.

- Venituri totale 775.285,75 lei
- Cheltuieli totale 737.536,62 lei
- Profit net 25.742,53 lei

La prezentul raport avem Anexa 1 privind Bilantul pe anul 2024 al SERVICII PUBLICE S.R.L. balanta analitica la data de 31.12.2024, precum si Anexa 2 privind contul de profit si pierdere pentru anul 2024, intocmite conform legislatiei in vigoare.

Profitul net realizat este in suma de 25.742,53 lei . A fost constituit fond de rezerva in limita a 5% din profitul brut in suma de 1.564 lei , urmand ca profitul net ramas de 24.178,53 lei sa fie repartizat potrivit hotararii asociatului unic.

Având în vedere prevederile legale mentionate mai sus, se constată că proiectul de hotărâre menționat îndeplinește condițiile de legalitate și oportunitate și propun aprobarea proiectului de hotărâre în forma propusă.

Compartiment financiar-contabil,

Cojocar Catalina-Laura