

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

NR.ÎNREG.557 /11.03.2021

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

privind aprobarea de către Adunarea Generală Acționarilor a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021 al WELLNESS CENTER PRAID SRL

Bugetul de Venituri și Cheltuieli reprezintă instrumentul de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate în conformitate cu prevederile O.G. 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" cu modificările și completările ulterioare,

WELLNESS CENTER PRAID SRL are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul curent (2021) și estimări pentru următorii 2 ani (2022 - 2023) însoțit de anexele de fundamentare a acestuia în formatul și structura aprobate prin Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Fundamentarea indicatorilor din propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021, a avut la bază principiul "prudenței" și al "continuității activității", în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

La elaborarea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021 s-au avut în vedere următoarele:

- Prevederile 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;
- Ordinul nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

- Realizările preliminate ale societății privind execuția Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2019-2020;
- Prevederile Contractului Colectiv de Muncă al WELLNES CENTER PRAID SRL în vigoare;
- Legislația și reglementările legale aplicabile;

I. VENITURI TOTALE :

Veniturile WELLNESS CENTER PRAID SRL sunt realizate, în principal, din serviciilor prestate respective servicii de întreținere corporală și din alte venituri din exploatare.

În bugetul anului 2021, veniturile totale sunt în suma de 2.056 mii lei , în creștere 463 % față de cele preliminate /realizate în anul 2020.

Această creștere se datorează că activitatea societății în anul 2020 a fost afectată negativ de criza generată de instituirea stării de urgență și alertă la nivel național, de măsurile restrictive pentru activitățile de turism pe fondul pandemiei COVID-19.

Desfășurarea activității întreprinderii publice WELLNESS CENTER PRAID SRL este suspendată temporar de la 16.03.2020 până prezent ca urmare restricțiilor instituite în condițiile legii nr.55/2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei COVID-19, cu modificările și completările ulterioare prin OUG. nr.30/2020.

Ca efect al crizei prin suspendarea activității s-a condus la sfârșitul anului 2020 la un rezultat negativ, rezultând o scădere semnificativă față de anul precedent și față de previziunile BVC.

Potrivit previziunilor epidemiologice planificăm că în perioada ianuarie-iunie 2021 WELLNESS CENTER PRAID SRL vor rămâne închise, iar redeschiderea acestora este programată pentru luna iulie 2021 cu funcționare până la sfârșitul anului, în funcție de deciziile autorităților în contextul evoluției pandemiei

1.Veniturile totale din exploatare în suma de 2.056 mii lei provenind din următoarele surse:

- a) din producția vândută: 1.762 mii lei
- a2) venituri din servicii prestate: 1.762 mii lei

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L.
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

- f)alte venituri din exploatare 294 mii lei
- f3)din subvenții: 0 mii lei
- f5)alte venituri: 294 mii lei

II.CHELTUIELILE TOTALE:

Cheltuielile totale prognozate în propunerea de BVC pentru anul 2021 sunt în suma de 2.050 mii lei și cuprind:

1. Cheltuieli de exploatare în suma de 2.050 mii lei sunt următoarele:

- A) Cheltuieli cu bunuri si servicii: 1.004 mii lei
- A1)Cheltuieli privind stocurile: 527 mii lei
 - a)Cheltuieli cu materiile prime: 9 mii lei
 - b)Cheltuieli cu material consumabile din care: 281 mii lei
 - b1)Cheltuieli cu piese de schimb: 31 mii lei
 - b2)Cheltuieli cu combustibili: 250 mii lei
 - c)Cheltuieli privind materialele de natura inventar: 18 mii lei
 - d)Cheltuieli privind energia si apa: 154 mii lei
 - Cheltuieli privind energia electrică: 104 mii lei
 - Cheltuieli privind apa: 50 mii lei
 - e)Cheltuieli privind mărfurile: 65 mii lei
- A2)Cheltuieli privind executate de terți din care: 222 mii lei
 - a) Cu întreținere și reparații: 207 mii lei
 - b) Cheltuieli cu prime asigurare: 15 mii lei
- A3)Cheltuieli cu alte servicii executate de terți: 255 mii lei
 - a) Cheltuieli cu colaboratorii: 34 mii lei
 - b)Cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care: 9 mii lei
 - b1)Cheltuieli privind consultanță juridică: 9 mii lei
 - c)Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate: 23 mii lei
 - c1)Cheltuieli de protocol: 0 mii lei



Wellness Center
praid / parajd

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

c2) Cheltuieli cu reclamă și publicitate din care: 23 mii lei

- Cheltuieli de promovare a produselor: 23 mii lei

e) Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane: 8 mii lei

g) Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații: 6 mii lei

h) Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate: 9 mii lei

i) Alte cheltuieli cu serviciile executate: 6 mii lei

i1) Cheltuieli de asigurare și pază: 6 mii lei

j) Alte cheltuieli: 160 mii lei

B) Cheltuieli cu impozite taxe și varsăminte asimilate: 107 mii lei

b) Ch. cu redevență pentru concesionarea bunurilor publice și resurse minerale: 70 mii lei

f) Ch. Cu alte taxe și impozite: 37 mii lei

C) Cheltuieli cu personalul: 706 mii lei

C0) Cheltuieli de natură salarială: 476 mii lei

Co1) Ch. cu salariile: 426 mii lei

a) Salarii de bază: 418 mii lei

b) sporuri, prime alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM): 8 mii lei

Co2) Bonusuri: 50 mii lei

b) tichete de masă : 50 mii lei

C4) Cheltuieli aferente contractului de mandate și a unor organe de conducere și control, comisii și comitete: 212 mii lei

- Pentru director component fixă: 100 mii lei

- Pentru C.A: 112 mii lei

C5) Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator: 18 mii lei

D) Alte cheltuieli de exploatare: 233 mii lei

d) alte cheltuieli: 187 mii lei

e) cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor: 46 mii lei

Nivelul de salarizare rămâne la nivelul anului precedent 2020

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

Cheltuieli cu personalul se preconizează la suma de 706 mii lei .

III. REZULTAT BRUT(PROFIT/PIERDERE)

Wellness Center Praid Srl a bugetat încheierea exercițiului financiar al anului 2021 cu un profit brut în suma de 6 mii lei.

IV.IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit in suma de 960 lei au fost determinate în conformitate cu prevederile legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal

Profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit

Profitul net prognozat în BVC pentru anul 2021 in suma 5040 lei este propus pentru repartizare în conformitate cu prevederile OG. Nr.64/2001 privind repartizarea profitului la Societatile nationale,companiile nationale si societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, astfel:

- a. 50% dividend cuvenite actionarilor(asociat unic comuna Praid);
- b. rezervă legale
- c. la alte surse de finantare.



Wellness Center
praid / parajd

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

În cea privește programul de investitii al WELLNESS CENTER PRAID SRL pentru anul 2021 informăm proprietarul că WELLNESS CENTER PRAID SRL nu are resurse financiare nici posibilitatea de a obține fonduri pentru investiții .

Programul de investitii propuse cu finanțarea proprietarului pentru anul 2021 sunt prezentate mai jos:

NR.CRT	DENUMIRE INVESTIȚII	FINANȚARE	DATA FINALIZĂRII INVESTIȚIEI	AN CURENT 2021
1.	Construire bufet fast food,extindere centru Wellness	Buget local comuna Praid	31.12.2021	750 mii lei
2.	Studiu de fezabilitate -strand exterior, extindere centrul Wellness	Buget local comuna Praid	31.12.2021	245 mii lei
TOTAL:				995 mii lei fără TVA

Având în vedere faptul că serviciul de alimentație a clientior Wellnes a fost asigurată de o companie externă și contractul de închiriere a spațiului unde a desfășurat activitatea expiră, considerăm că ar fi imperios necesar construirea unei unitati de alimentație tip fast food cu finanțarea proprietarului.



Wellness Center
praid / parajd

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L.
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

Tabelul de mai jos prezintă investiția din punct de vedere economic.

INDICATORUL	Data finalizarii investitiei	Valoare
I. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR din care:		
1. Surse proprii		
2. Sume de la bugetul de stat pt. investitii		
3. Credite bancare pt. investitii		
- interne		
- externe		
4. Alte surse din care:		
- fonduri comunitare		
- buget de stat		
- buget local		750000
II. CHELTUIELI PT. INVESTITII din care :		
1. Investitii din care:		
a.) Pentru bunurile proprietate private a operatorului economic		
b.) pentru bunurile de natura domeniului public al U.A.T - construire unitate fast food	31.12.2021	750000
c.) pentru bunurile de natura domeniului privat al U.A.T		
d.) pentru bunurile luate în concesiune , inchiriate sau in locatie de gestiune		
III. DATE DE FUNDAMENTARE SEM. II 2021		
1. Venituri totale		276000
2. Cheltuieli aferente veniturilor totale		210000
3. Rezultat Brut		66000
4. Impozit pe Profit		10560
5. Rezultat net		55440
4. Numar mediu de personal din care :		19
- personal fast food		3
5. Castigul mediu lunar pe personal total:		3594
6. Castigul mediu lunar vanzator fast food		3500
7. Rentabilitate net $55440/210000 \cdot 100$		26%
8. Productivitatea muncii pe total personal $276000/19$		14526
9. Productivitatea muncii personal fast food $276000/3$		92000



Wellness Center
praid / paraid

WELLNESS CENTER PRAID S.R.L.
CUI: RO34441109; J19/130/2015; Praid; nr. 79; jud: Harghita;
email: wellnesspraid@gmail.com
www.wellnesspraid.ro

Față de cele prezentate mai sus, ca să putem realiza obiectivele propuse și ca să putem acoperi cheltuielile de functionare (întreținere) în primul semestru al anului 2021 propunem majoarea capitalului social WELLNESS CENTER PRAID SRL cu suma de 252.000 lei.

Supunem spre analiză și spre aprobare de către A.G.A. Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021.

Președinte Consiliu de Administrație
Bokor Alexandru

Director
Vágási Levente

