



HOTĂRÂRE

privind prima rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani

Consiliul local al municipiului Bistrița, întrunit în ședință _____ convocată în data de _____;

având în vedere:

Adresa Consiliului județean Bistrița-Năsăud nr.IIIB/19261/24.06.2025 înregistrată la Societatea Business Park Bistrița Sud SRL cu nr.42/24.06.2025;

Adresa Consiliului județean Bistrița-Năsăud nr.IIIB/19237/24.06.2025 înregistrată la Societatea Business Park Bistrița Sud SRL cu nr.42/1/24.06.2025;

Adresa Direcției de Infrastructură Bistrița înregistrată la Societatea Business Park Bistrița Sud SRL cu nr.83/26.06.2025;

Hotărârea nr. 87/23.07.2025 a Adunării Generale a Asociațiilor (AGA) a Societății Business Park Bistrița Sud S.R.L;

Nota de fundamentare a Societății Business Park Bistrița Sud SRL nr. 50/23.07.2025

Referatul de aprobare nr. 72067/23.07.2025 al Primarului municipiului Bistrița;

Raportul nr. 72068/23.07.2025 al Direcției Economice;

Avizul nr. _____/_____ al Comisiei economice a Consiliului local al municipiului Bistrița;

Prevederile Hotărârii Consiliului Local al municipiului Bistrița nr.47/21.03.2025 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani;

în conformitate cu:

prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

prevederile Ordonanței Guvernului României 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, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul art.129 alin.(2) lit."b", alin.(3) lit."d", art.139 alin.(3) lit."h" din Ordonanța de urgență a Guvernului României nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 - Se aprobă bugetul rectificat al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani, conform anexelor nr.1 și nr.2 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. -Anexele nr.3, nr.4 și nr.5 la Hotărârea nr.47/21.03.2025 a Consiliului local al municipiului Bistrița privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani rămân nemodificate.

Art.3. - Primarul municipiului Bistrița, prin Societatea Business Park Bistrița Sud SRL va aduce la îndeplinire prezenta hotărâre.

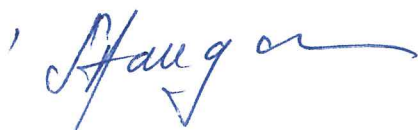
Art.4 - Prezenta hotărâre a fost adoptată de Consiliul local al municipiului Bistrița în ședință ordinară, cu respectarea art. 139 alin.3 lit."a" din Ordonanța de urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, respectiv cu un număr de ____ voturi „pentru”, ____ voturi „împotrivă” și ____ voturi „abțineri”.

Art.5 - Secretarul general al municipiului, prin Compartimentul Pregătire Documente, va comunica prezenta hotărâre :

- Societății Business Park Bistrița Sud SRL

- Direcției Economice;
- Consiliului Județean Bistrița-Năsăud;
- Primarului municipiului Bistrița ;
- Instituției Prefectului - Județul Bistrița-Năsăud.

**PROIECT DE HOTĂRÂRE INIȚIAT DE
PRIMAR,
GABRIEL LAZANY**



**AVIZ DE LEGALITATE
SECRETAR GENERAL,
FLOARE GAFTONE**



Bistrița, _____

Nr. _____

Hotărârea se adoptă prin votul deschis al majorității absolute a consilierilor locali în funcție.

SN/DAP/BC ex.2.

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic: SC Business Park Bistrita Sud SRL
Sediul/Adresa: Strada Nicolae Titulescu nr 6
Cod unic de înregistrare: 30735390

Anexa nr.1
la Hotărârea nr.
a Consiliului local al municipiului Bistrita

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT
pe anul 2025

mii lei

		INDICATORI	Nr.rd.	Aprobat an curent (2025)	Propuneri rectificare an curent (2025)	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I		VENITURI-TOTALE (rd.1 = rd. 2 + rd.5)	1	1064.19	12285.84	1154.48	17708.84	22110.52	144.14	124.86
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1064.19	12278.84	1153.82	17701.84	22103.52	144.17	124.87
		a) subvenții, cf.prevederilor legale in vigoare	3							
		b) transferuri, cf.prevederilor legale in vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	0.00	7.00		7.00	7.00	100.00	100.00
II		CHELTUIELI-TOTALE (rd. 6 = rd.7+ rd. 19)	6	914.19	9201.97	1006.57	9376.96	9938.31	101.90	105.99
	1	Cheltuieli de exploatare,(rd7=rd8+rd9+rd10+rd18)	7	914.19	9201.97	1006.57	9376.96	9938.31	101.90	105.99
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	557.12	4280.76	768.37	5170.50	5480.28	120.78	105.99
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	25.00	150.00	600.00	157.00	153.60	104.67	97.83
	C.	cheltuieli cu personalul,(rd10=rd11+rd14+rd16+rd17) din care:	10	322.07	4033.21	1252.28	5380.97	5385.23	133.42	100.08
	C0	cheltuieli de natura salariala/ rd11=rd.12+rd.13	11	170.23	3651.24	2144.89	4892.66	4892.66	134.00	100.00
	C1	ch. cu salariile	12	153.60	3426.73	2230.94	4591.82	4591.82	134.00	100.00
	C2	bonusuri	13	16.63	224.51	1350.03	300.84	300.84	134.00	100.00
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		- cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4	cheltuieli aferente contractului de mandat si altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	109.20	300.84	275.49	403.13	403.13	134.00	100.00
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	17	6.13	81.13	1323.49	85.19	89.45	105.00	105.00
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	10.00	738.00	7380.00	811.80	852.39	110.00	105.00
	2	Cheltuieli financiare	19							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd20+rd1-rd6)	20	150.00	3083.87	2055.91	8331.88	12172.21	270.18	146.09
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21		493.42		0.00	0.00	0.00	
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEREPARTIZATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=rd20+rd21+rd22+rd23+rd24+rd25) din care:	26	150.00	2590.45	1726.97	8331.88	12172.21	321.64	146.09
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							

		INDICATORI	Nr.rd.	Aprobat an curent (2025)	Propuneri rectificare an curent (2025)	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
	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 rd., 27, 28 ,29,30,31 (rd 32=rd26-(rd27 la rd.31)>=0)	32	150.00	2590.45	1726.97	8331.88	12172.21	321.64	146.09
	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 cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34				125.00	157.50		126.00
	a)	dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	dividende cuvenite altor actionari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 33 - rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	38	150.00	2590.45	1726.97	8206.88	12014.71	316.81	146.40
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40		0.00		0	0		
	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		0.00		0	0		
	1	Alocații de la buget	47		0.00					
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49		0.00					
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	2	56	2800.00	56	56	100.00	100.00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	2	36	1800.00	48	48	133.33	100.00
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chltuielilor denatura salariala (rd. 11/rd.51)/12 x 1000	52	7092.92	8451.94	119.16	8494.20	8494.20	100.50	100.00
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (lei/persoană) recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	53	6400.00	9148.33	142.94	8671.78	8671.78	94.79	100.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu(mii lei/persoana)(rd. 2/rd. 51)	54	532.10	341.08	64.10	368.79	460.49	108.12	124.87
	6	Productivitatea muncii în unități ivalorice pe total personal mediu recalculata cfLegii anuale a bugetului	55	44.17	361.14	817.62	61.87	63.83	17.13	103.17
	7	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd.6/rd. 1) x 1000	57	859.05	748.99	87.19	529.51	449.48	70.70	84.89
	9	Plăți restante	58							
	10	Creanțe restante	59							

ADMINISTRATOR,

Magda Ioan



Intocmit,

S. Pro-Account CTV S.R.L.
prin Bungardean Emil

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic: SC Business Park Bistrița Sud SRL
Sediul/Adresa: Strada Nicolae Titulescu nr 6
Cod unic de înregistrare: 30735390

Anexa nr.2
la Hotărârea nr.
a Consiliului local al municipiului Bistrița

Detalierea indicatorilor economico-financiarî prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)2024			Propuneri an curent 2025				9=8/5 x100	10=8/6a x100	din care:			
				Aprobat			din care						Trim.I	Trim. II	Trim.III	Trim.IV
				confor m HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat 2024	conform HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat la final de Trim II 2025	Propuneri rectificare an curent 2025						
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
I		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1		862.91	889.30		1064.19	2733.17	12285.84	1381.52	1154.48	503.30	2229.87	6045.36	3507.31
1		Venituri totale din exploatare(rd.2=rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2		862.91	889.30		1064.19	2732.17	12278.84	1380.73	1153.82	503.30	2228.87	6042.36	3504.31
	a)	din producția vândută (rd.3=rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3		862.91	889.30		1054.19	1282.17	12278.84	1380.73	1164.77	503.30	778.87	6039.36	4957.31
		a1) din vânzarea produselor	4													
		a2) din servicii prestate (administrare)	5						590.00	11214.65				590.00	5992.33	4632.32
		a3) din redevențe și chirii	6		847.91	881.40		1054.19	684.67	1054.19	119.60	100.00	498.30	186.37	45.53	323.99
		a4) alte venituri	7		15.00	7.90		10.00	7.50	10.00	126.58	100.00	5.00	2.50	1.50	1.00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8		0.00					0.00						
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11 din care:	9		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00						
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10													
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11													
	d)	din producția de imobilizări	12													
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13						1450.00					1450.00		
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14													
		f1) din amenzi și penalități	15													
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd.17 + rd.18), din care:	16													
		- active corporale	17													
		- active necorporale	18													
		f3) din subvenții pentru investiții	19													
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20													
		f5) alte venituri	21													
2		Venituri financiare (rd.22=rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22						1.00	7.00				1.00	3.00	3.00
	a)	din imobilizări financiare	23													
	b)	din investiții financiare	24													
	c)	din diferențe de curs	25													
	d)	din dobânzi	26						1.00	7.00					3.00	4.00
	e)	alte venituri financiare	27													

6

			Nr. rd.	Preveder. an precedent (N-1)2024			Propuneri an curent. 2025				9=8/5 x100	10=8/6a x100	din care:			
				Aprobat			din care						Trim,I	Trim. II	Trim,III	Trim,IV
				confor m HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat 2024	conform HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat la final de Trim II 2025	Propuneri rectificare an curent 2025						
INDICATORI																
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
II.	CHELTUIELI TOTALE (rd.28=rd.29+ rd.130)		28		762.91	695.35		914.19	2302.90	9201.97	1323.36	1006.57	158.24	2144.66	4041.84	2857.23
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78+ rd. 85+ rd. 113), din care:		29		762.91	695.35		914.19	2302.90	9201.97	1323.36	1006.57	158.24	2144.66	4041.84	2857.23
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd.30=rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:		30		260.84	357.52		557.12	985.44	4280.76	1197.35	768.37	65.22	920.22	2229.54	1065.78
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd.31=rd.32+rd. 33 + rd. 36+ rd. 37 + rd. 38), din care:	31		33.00	25.12		363.00	674.46	2713.00	10800.16	747.38	7.23	667.23	1582.23	456.31
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32		0.00				0.00	0.00						
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33		8.00	8.00		13.00	603.96	2213.00	27662.50	17023.08	1.98	601.98	1531.98	77.06
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34		3.50	0.55		3.00	151.00	573.00	#####	19100.00	0.50	150.50	210.50	211.50
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35		6.50	5.57		5.00	202.00	1345.00	24147.22	26900.00	1.00	201.00	601.00	542.00
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar: mobilier	36			0.00		0.00	50.00	80.00				50.00	15.00	15.00
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37		15.00	11.00		350.00	200.00	420.00	3818.18	120.00	95.00	105.00	110.00	110.00
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38													
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd.39=rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39		15.00	5.05		25.00	135.00	615.00	12178.22	2460.00	15.00	120.00	245.00	235.00
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40		15.00	5.05		22.50	85.00	382.50	7574.26	1700.00	15.00	70.00	155.00	142.50
	b)	cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00						
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42		0.00	0.00				0.00						
	b2)	- către operatori cu capital privat	43		0.00	0.00		2.50	1.25	2.50		100.00	0.63	0.62	0.63	0.62
	c)	prime de asigurare	44		0.00	0.00		0.00	50.00	230.00				50.00	90.00	90.00
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd.45=rd. 46 + rd. 47 + rd.49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62+ rd. 66 + rd. 67 rd. 68 + rd. 77), din care:	45		213.83	327.35		169.12	234.64	952.76	291.05	563.36	74.83	159.81	424.17	293.95
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46		0.00	0.00		0.00	25.00	168.64				25.00	71.82	71.82
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47		15.00	4.50		5.00	10.00	12.00	266.67	240.00	5.00	5.00	7.00	-5.00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48		15.00	4.50		5.00	9.00	5.00	111.11	100.00	5.00	4.00	4.00	-8.00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 50 + rd. 52), din care:	49		15.00	2.70		10.00	12.00	36.00	1333.33	360.00	5.00	7.00	17.00	7.00
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50		0.00			0.00	1.00	13.00				1.00	6.00	6.00
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51					0.00								
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52		15.00	2.70		10.00	22.00	23.00	851.85	230.00	5.00	5.00	11.00	2.00
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53					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		
		- ch.de promovarea serviciilor	55					0.00	1.00	13.00				1.00	6.00	6.00

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)2024			Propuneri an curent 2025				9=8/5 x100	10=8/6a x100	din care:						
				Aprobat			din care						%	%					
				confor m HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat 2024	conform HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat la final de Trim II 2025	Propuneri rectificare an curent 2025			Trim,I	Trim. II	Trim,III	Trim,IV			
0	1			2	4	4a	5	6	6a	7			8	9	10	11	12	13	14
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit OUG nr. 2/2015 (rd. 56= rd. 57 + rd. 58+ rd. 60), din care:	56		0.00	0.00			0.00	0.00									
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57		0.00	0.00			0.00	0.00									
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant si sport din care:	58		0.00	0.00			0.00	0.00									
	d3)	pentru cluburile sportive	59		0.00	0.00			0.00	0.00									
	d4)	cheltuieli cu sponsorizarea pt. alte actiuni si activitati	60		0.00	0.00			0.00	0.00									
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61					0.00	1.00	61.00				1.00	40.00	20.00			
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62		13.00	8.40		13.00	4.00	19.00	226.19	146.15	2.00	2.00	5.00	10.00			
		cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63		13.00	8.40		13.00	4.00	19.00	226.19	146.15	2.00	2.00	5.00	10.00			
		interna	64		13.00	8.40		13.00	4.00	19.00	226.19	146.15	2.00	2.00	5.00	10.00			
		externa	65		0.00	0.00								0.00					
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66		10.00	3.61		7.00	9.50	72.00	1994.46	1028.57	2.00	7.50	32.25	30.25			
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67		4.00	2.47		4.00	3.00	11.00	445.34	275.00	1.00	2.00	4.00	4.00			
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68		63.00	56.74		25.00	80.75	468.00	824.81	1872.00	15.10	65.65	211.00	176.25			
	i1)	cheltuieli de asigurare si paza	69		0.00	0.00		0.00	1.00	7.00				1.00	3.00	3.00			
	i2)	cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	70		5.00	2.63		2.00	4.50	16.00	608.37	800.00	1.55	2.95	7.20	4.30			
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71		4.50	0.00		3.00	3.75	17.00		566.67	0.50	3.25	6.45	6.80			
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale din care	72		3.50			3.50	1.50	3.50		100.00	0.55	0.95	0.25	1.75			
		aferente bunurilor de natura domeniului public	73		0.00	0.00				0.00									
	i5)	cheltuieli cu prestatile efectuate de filiale	74		0.00				0.00	0.00									
	i6)	cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011	75																
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76					0.00	1.00	4.00				1.00	1.50	1.50			
	j)	alte cheltuieli	77		94.83	248.93		100.62	45.00	100.62	40.42	100.00	22.00	23.00	30.00	25.62			
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd.78=rd. 79+ rd. 80+ rd. 81 rd. 82+ rd. 83 + rd. 84), din care:		78		25.00	44.43		25.00	21.25	150.00	337.61	600.00	10.00	11.25	66.25	62.50			
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79		0.00	0.00			0.00	0.00									
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80						0.00	0.00									
	c)	ch. cu taxa de licență	81							30.00					15.00	15.00			
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82		0.00					30.00					15.00	15.00			
	e)	ch. cu taxa de mediu	83		0.00	0.00				30.00					15.00	15.00			
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84		25.00	44.43		25.00	21.25	60.00	135.04	240.00	10.00	11.25	21.25	17.50			

8

			Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)2024			Propuneri an curent 2025				%	%	din care:			
				Aprobat			din care						Trim.I	Trim. II	Trim.III	Trim.IV
				confor m HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat 2024	conform HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat la final de Trim II 2025	Propuneri rectificare an curent 2025						
INDICATORI										9=8/5 x100	10=8/6a x100					
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14
		C. Cheltuieli cu personalul (rd.85=rd. 86+ rd. 99+ rd. 103 + rd. 112)	85		322.07	291.42		322.07	1220.04	4033.21	1383.99	1252.28	80.52	1139.52	1434.08	1379.09
		C0 Cheltuieli de natura salariala (rd86=rd.87+ rd.91)	86		151.20	151.20		173.11	999.56	3651.24	2414.84	2109.20	37.00	962.56	1369.59	1282.09
		C1 Cheltuieli cu salariile (rd.87=rd. 88 + rd. 89+ rd. 90), din care:	87		151.20	151.20		153.60	944.56	3426.73	2266.36	2230.94	37.00	907.56	1294.59	1187.58
		a) salarii de bază	88		151.20	151.20		153.60	914.56	3148.60	2082.41	2049.87	37.00	877.56	1219.59	1014.45
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89		0.00			0.00	30.00	244.50				30.00	107.25	107.25
		c) alte bonificații (conform CCM)	90		0.00	0.00		33.63	16.82	33.63		100.00	8.41	8.41	8.40	8.41
		C2 Bonusuri (rd.91=rd. 92 + rd. 95 + rd. 96+ rd. 97 + rd. 98), din care:	91		57.00	25.16		19.51	64.76	224.51	892.33	1150.74	4.88	59.88	79.87	79.88
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92		0.00	0.00		0.00	5.00	35.00				5.00	15.00	15.00
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93													
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94							20.00						20.00
		b) tichete de masă;	95		38.00	25.16		16.63	58.32	186.63	741.77	1122.25	4.16	54.16	64.15	64.16
		c) vouchere de vacanță;	96					2.88	1.44	2.88		100.00	0.72	0.72	0.72	0.72
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97													
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98		19.00	0.00				0.00						
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (rd.99=rd. 100 + rd. 101+ rd. 102), din care:	99		0.00	0.00				0.00						
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100													
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101													
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102													
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd.103=rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103		109.20	109.20		109.20	102.18	300.84	275.49	275.49	27.09	75.09	98.91	99.75
		a) pentru directori/directorat	104		109.20	109.20		109.20	103.18	300.84	275.49	275.49	27.09	76.09	98.91	98.75
		componenta fixa	105		109.20	109.20		109.20	102.18	300.84	275.49	275.49	27.09	75.09	98.91	99.75
		componenta variabila	106													
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	107													
		componenta fixa	108													
		componenta variabila	109													
		c) pentru cenzori	110													
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111													

INDICATORI			Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)2024			Propuneri an curent 2025				%		din care:			
				Aprobat			din care									
				confor m HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat 2024	conform HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat la final de Trim II 2025	Propuneri rectificare an curent 2025	9=8/5 x100	10=8/6a x100	Trim,I	Trim. II	Trim,III	Trim,IV
				0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112		4.67	5.86		6.13	23.90	81.13	1384.47	1323.49	1.45	22.45	28.45	28.78
	D.	Alte cheltuieli de exploatare (rd.113=rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 rd. 119 + rd. 120 + rd. 121, din care:	113		19.00	2.59		10.00	97.75	738.00	28494.21	7380.00	2.50	95.25	320.45	319.80
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități(rd.114=rd. 115 + rd. 116), din care:	114					0.00	1.00	7.00				1.00	3.00	3.00
		- către bugetul general consolidat	115													
		- către alți creditori	116					0.00	1.00	7.00				1.00	3.00	3.00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117													
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118													
	d)	alte cheltuieli	119					0.00	1.00	31.00				1.00	15.00	15.00
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120		4.00	1.98		4.00	91.40	694.00	35050.51	17350.00	1.00	90.40	301.80	300.80
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd.121=rd. 122 - rd. 125), din care:	121													
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122		15.00			6.00	4.50	6.00		100.00	1.55	2.95		1.50
	f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	123													
	f1.2)	provizioane in legatura cu contractul de mandat	124													
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	125													
	f2.1)	din anularea provizioanelor (rd.126=rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126													
		- din participarea salariaților la profit	127													
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128													
		- venituri din alte provizioane	129													
2		Cheltuieli financiare (rd.130=rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130													
	a)	cheltuieli privind dobânzile (rd. 138 + rd. 139), din care:	131													
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132													
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133													
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (rd. 141+ rd. 142), din care:	134													
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135													
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136													
	c)	alte cheltuieli financiare	137													
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=rd. 1 - rd. 28)	138		100.00	193.95		150.00	105.00	3083.87	1590.03	2055.91	37.50	67.50	2136.94	841.93
		venituri neimpozabile	139													
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140			0.00										
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141			0.00				493.42						493.42
V		DATE DE FUNDAMENTARE														
1		Venituri totale din exploatare,din care:(rd.2)	142													
a)		venituri din subventii si transferuri	143													
b)		alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii si a rezultatului brut	144													
2		Cheltuieli totale din exploatare din care rd.29	145													
a)		alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut	146		0.00											
3		Cheltuieli de natura salariala (rd.86)	147		102.00	102.00		139.20		3651.24	3579.65	2623.02				3651.24
															
				102.00	102.00		139.20								
															
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148		3.00	3.00		3.00		56.00	1866.67	1866.67				56.00
5		Nr. mediu de salariați	149		2.00	2.00		2.00		36.00	1800.00	1800.00				36.00
6 a)		Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 147/rd. 149)/12 x 1000	150		500.00	4250.00		5800.00		8451.94	198.87	145.72				8451.94
b)		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor denatura salariala (rd. 150/rd. 153)/12 x 1000	151		500.00	4250.00		5800.00		2065.00	48.59	35.60				2065.00

10

			Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)2024			Propuneri an curent 2025				9=8/5 x100	10=8/6a x100	din care:					
				Aprobat			din care						%	%	Trim.I	Trim. II	Trim.III	Trim.IV
				confor m HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat 2024	conform HG /Ordin comun	Conform Hotarare C.A.	Realizat la final de Trim II 2025	Propuneri rectificare an curent 2025								
0	1	INDICATORI	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14		
	c)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat cf. Ogrn.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152		500.00	4250.00		4300.00		9148.33	215.25	212.75				9148.33		
7	a)	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (rd. 2 /rd. 149)	153		125.72	444.65		532.10		341.08	76.71	64.10				341.08		
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	154		44.17	66.32		44.17		361.14	544.55	817.62				361.14		
	c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite /persoană) W = QPF/rd. 153	155															
	c1)	Elemente de calcul a productivităţii muncii în unităţi fizice, din care:	156															
		cantitate de produse finite (QPF)	157															
		preţ mediu (p)	158															
		valoare = QPF x p	159															
		pondere în venituri totale = rd. 157/rd. 2	160															
8		Plati restante	161															
9		Creante restante, din care:	162															
		de la operatorii cu capital integral / majoritar de stat	163															
		de la operatorii cu capital privat	164															
		de la bugetul de stat	165															
		de la bugetul local	166															
		de la alte entitati	167															
10		Credite pentru finantarea activitatii curente(soldul ramas de rambursare)	168															
11		Redistribuii/distribuii totale cf. OUG nr 29/2017 din:	169															
		alte rezerve	170															
		rezultatul reportat	171															

ADMINISTRATOR,

Magda Ioan



Intocmit,
S. Pro Account CTV S.R.L.
prin Bungardean Emil

REFERAT DE APROBARE

a Proiectului de hotărâre privind prima rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani

Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr.47/21.03.2025 la nivelul sumei de **1.064,19 mii lei**, la venituri și în suma de **914,19 mii lei** la cheltuieli. În urma rectificării efectuate, a ajuns la nivelul sumei de **12.285,84 mii lei** la venituri, și **9.201,97 mii lei** la cheltuieli.

Propunem rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al municipiului Bistrița pe anul 2025, astfel:

La venituri se majorează cu suma de **11.221,65 mii lei**, această creștere va fi realizată din lucrări de întreținere și asfaltare străzi, contracte în derulare, venituri financiare.

La cheltuieli se majorează cu suma de **8.287,78 mii lei** (cheltuieli cu bunuri și servicii de exploatare, cheltuieli cu impozite, vărsăminte asimilate și taxe, cheltuieli cu personalul, alte cheltuieli de exploatare).

Bugetul rectificat de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani crește la venituri cu suma de **11.221,65 mii lei**, ajungând la nivelul sumei de **12.285,84 mii lei**, și la cheltuieli crește cu **8.287,78 mii lei**, ajungând la nivelul sumei de **9.201,97 mii lei**.

Având în vedere cele de mai sus, propun adoptarea proiectului de hotărâre privind prima rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL, pe anul 2025 și estimat pe următorii doi ani, în forma prezentată.

PRIMAR,

GABRIEL LAZANY



R A P O R T

privind prima rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani

Societatea Business Park Bistrița Sud S.R.L - în calitate de adminisitrator al Parcului Industrial Bistrița Sud a fost înființată în 02.10.2012, are la bază Hotărârea Consiliului Local nr.109/20.09.2012.

Prin Hotărârea Consiliului local a municipiului Bistrița nr.70/26.03.2025 s-a aprobat cesionarea către Județul Bistrița-Năsăud a unui număr de 129 părți sociale cu valoare nominală de 544 lei fiecare, ceea ce reprezintă o cotă de 10% din capitalul social total al Societății Business Park Bistrița Sud S.R.L. Astfel cele două unități administrativ-teritoriale devin asociați ai aceleiași societăți, societate care își va păstra în acest fel capitalul integral public.

Prin preluarea fondul de comerț, prin transfer de afacere, respectiv a activelor necesare executării obiectivului de activitate „lucrări de întreținere și construcție drumuri” al societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A., Societatea Business Park Bistrița Sud S.R.L. realizează astfel activități pentru asfaltarea drumurilor nemodernizate existente pe raza municipiului Bistrița, de a asigura întreținerea străzilor și a drumurilor municipale, astfel impunându-se rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli a Societății pe anul 2025 și estimat pe următorii doi ani.

Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud S.R.L. pe anul 2025 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr.47/21.03.2025 la nivelul sumei de **1.064,19 mii lei**, la venituri și în suma de **914,19 mii lei** la cheltuieli.

Încasările Societății Business Park Bistrița Sud S.R.L. la sfârșitul semetrului I 2025 sunt de 2.629,99 mii lei, astfel respectându-se prevederile art. 10 alin. (3) „Operatorii economici aflați sub incidența prevederilor art. 9 alin. (2) pot majora veniturile totale prin rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, în semestrul 2 al anului curent, cu condiția ca în semestrul 1 al anului curent gradul de realizare a veniturilor totale a fost depășit și indicatorii de eficiență realizați să fi fost cel puțin la nivelul

aprobat” din Ordonanța Guvernului României 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, cu modificările și completările ulterioare.

Propunem rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani după cum urmează:

1. LA VENITURI se majorează cu suma de 11.221,65 mii lei, această creștere se datorează lucrărilor de întreținere și asfaltare străzi, contracte în derulare, venituri financiare, astfel:

1.1. Venituri din lucrări de întreținere și asfaltare străzi în valoare totală de 11.214,65 mii lei astfel:

- **1.500,00 mii lei** din reparații curente prin frezare și turnare mixtură asfaltică pe partea carosabilă prestate către Direcția de Infrastructură și Servicii Bistrița;
- **1.726,60 mii lei** din reparații curente pe partea carosabilă a străzilor pietruite prin așternere de mixtură asfaltică către Direcția de Infrastructură și Servicii Bistrița;
- **5.375,91 mii lei** din întreținere curentă pe timp de vară a drumurilor județene din administrarea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud în perioada 2025;
- **1.400,00 mii lei** din lucrări de siguranța rutieră a drumurilor județene din administrarea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud în perioada 2025;
- **248,30 mii lei** din lucrări de aplicare covor asfaltic pe străzi pietruite din municipiul Bistrița;
- **963,84 mii lei** din alte lucrări de construcție, reparații și întreținere drumuri către terți beneficiari sau alte prestări servicii asociate (închiriere utilaje, încercări de laborator, transport utilaje, etc.).

1.2. Venituri financiare: 7,00 mii lei

2. LA CHELTUIELI se majorează cu suma de 8.287,78 mii lei, după cum urmează:

Cheltuieli de exploatare în valoare de 8.287,78 mii lei se împart în:

- **3723,64 mii lei** reprezentând Cheltuieli cu bunuri și servicii;
- **125,00 mii lei** reprezentând Cheltuieli cu impozite, vărsăminte asimilate și taxe;
- **3.711,14 mii lei** reprezentând Cheltuieli cu personalul;
- **728,00 mii lei** reprezentând Alte cheltuieli de exploatare.

Bugetul rectificat de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani crește la venituri cu suma de **11.221,65 mii lei**, ajungând la nivelul sumei de **12.285,84 mii lei**, și la cheltuieli crește cu suma de **8.287,78 mii lei**, ajungând la nivelul sumei de **9.201,97 mii lei**.

Având din vedere cele de mai sus, considerăm că sunt îndeplinite condițiile legale ca Proiectul de hotărâre privind prima rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani în forma prezentată de inițiator, să fie supus analizei și dezbaterii Consiliului Local al municipiului Bistrița.

**Director executiv,
Nicolae Scurtu**



**Director executiv adjunct,
Danci Ancuța Petruța**



SN/DAP/BC/2EX

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

Nr. inreg. 50/23.07.2025

NOTA DE FUNDAMENTARE

Privind aprobarea primei rectificări a bugetului de venituri și cheltuieli al
Societății BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL pe anul 2025

Prin preluarea fondul de comerț, prin transfer de afacere, respectiv a activelor necesare executării obiectivului de activitate „lucrări de întreținere și construcție drumuri” al societății Lucrări Drumuri și Poduri S.A., Societatea Business Park Bistrița Sud S.R.L. realizează astfel activități pentru asfaltarea drumurilor nemodernizate existente pe raza municipiului Bistrița, de a asigura întreținerea străzilor și a drumurilor municipale, astfel impunându-se rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli a Societății pe anul 2025 și estimat pe următorii doi ani.

Societatea Business Park Bistrița Sud SRL prezintă spre analiză și aprobare Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 anexa 1 si 2 initial aprobat prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Bistrița nr.47/21.03.2025, elaborat în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.3818/ 30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, prevederile Ordonanței Guvernului României 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, cu modificările și completările ulterioare.

Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud S.R.L. pe anul 2025 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr.47/21.03.2025 la nivelul sumei de **1.064,19 mii lei**, la venituri și în suma de **914,19 mii lei** la cheltuieli.

Încasările Societății Business Park Bistrița Sud S.R.L. la sfârșitul semetrului I 2025 sunt de 2.629,99 mii lei, astfel respectându-se

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

prevederile art. 10 alin. (3) „Operatorii economici aflați sub incidența prevederilor art. 9 alin. (2) pot majora veniturile totale prin rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, în semestrul 2 al anului curent, cu condiția ca în semestrul 1 al anului curent gradul de realizare a veniturilor totale a fost depășit și indicatorii de eficiență realizați să fi fost cel puțin la nivelul aprobat” din Ordonanța Guvernului României 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, cu modificările și completările ulterioare.

Propunem rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Business Park Bistrița Sud SRL pe anul 2025 și estimat pe următorii 2 ani după cum urmează:

I. Venituri 2025:

Proiecțiile inițiale ale veniturilor, care se ridicau la **1.064.19 mii lei** conform bugetului aprobat au ținut cont în principal de veniturile din închirieri. Această rectificare bugetară reflectă o extindere semnificativă a portofoliului de servicii al companiei, cu adăugarea de fluxuri de venituri din lucrări de asfaltare și servicii de întreținere a drumurilor județene, ceea ce duce la o creștere a veniturilor totale proiectate la **12.285,84 mii lei**.

Această creștere este determinată în principal de veniturile din servicii prestate (administrare), care se estimează la **11.214.65 mii lei**.

Această creștere se bazează pe contracte asigurate cu administrația județeană pentru lucrări de asfaltare și întreținere a drumurilor. Această extindere este în concordanță cu obiectivul strategic al companiei de a diversifica baza sa de venituri și de a crește cota sa de piață în serviciile de infrastructură.

Această diversificare consolidează poziția financiară a așa cum este subliniata în planul nostru financiar pe termen lung. Veniturile totale din exploatare sunt acum estimate la **12.278,84 mii lei**, comparativ cu **1064.19 mii lei** în bugetul inițial aprobat.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

I.1. Venituri din suprafete închiriate din Parcul Industrial și alte venituri: 1064.19 mii lei

Pentru suprafetele închiriate până la data de 31.12.2024 sumele rezultate în urma calculelor conform cărora se va factura atât administrarea cât și suprafața pe an calendaristic, urmând să se factureze administrarea semestrial 01.01.2025 - 30.06.2025 și 01.07.2025 - 31.12.2025, iar suprafața anual 01.01.2025 - 31.12.2025, se previzionează că se vor încasa conform contractelor de administrare și servicii conexe următoarele sume:

Total suprafața închiriată : **122.764 mp**

-taxa de administrare :**122.764 eur**

-taxa suprafață: **80.013,39 eur**

Astfel total venituri previzionate, din suprafețe închiriate la 01.01.2025, vor fi de 202.777,39 eur. (1.054,19 mii lei).

- 1054.19 mii lei - Venituri din suprafețe închiriat
- 10.00 mii lei - alte venituri

I.2. Venituri din lucrări de construcții și întreținere drumuri

Această nouă activitate economică a societății a stat la baza necesității rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 aprobat inițial.

Se previzionează obținerea de venituri din lucrări de întreținere și asfaltare străzi în valoare totală de **11.214.65 mii lei** astfel:

- **1.500,00 mii lei** din reparații curente prin frezare și turnare mixtură asfaltică pe partea carosabilă prestate către Direcția de Infrastructură și Servicii Bistrita
- **1.726,60 mii lei** din reparații curente pe partea carosabilă a străzilor pietruite prin asternere de mixtură asfaltică către Direcția de Infrastructură și Servicii Bistrita
- **5.375,91 mii lei** din întreținere curentă pe timp de vară a drumurilor județene din administrarea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud în perioada 2025

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- **1.400,00 mii** lei din lucrări de siguranța rutieră a drumurilor județene din administrarea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud in perioada 2025
- **248,30 mii** lei din lucrari de aplicare covor asfaltic pe strazi pietruite din municipiul Bistrita
- **963,84 mii** lei din alte lucrari de constructie, reparatii si intretinere drumuri catre teri beneficiari sau alte prestari servicii asociate (inchiriere utilaje, incercari de laborator, transport utilaje, etc.)

Venituri totale din exploatare previzionate pentru anul 2025 : **12.278,84 mii lei.**

I.3. Venituri financiare: 7,00 mii lei

Venituri totale : 12.285,84 mii lei

II. Cheltuieli 2025

Cheltuielile previzionate in anul 2025 efectuate de catre societate vor fi de **9.201,97 mii lei** din care:

1.Cheltuieli de exploatare: 9.201,97 mii lei

2.Cheltuieli financiare: 0 lei

1.Cheltuieli de exploatare in valoare de **9.201,97 mii lei** se împart in:

A) Cheltuieli cu bunuri si servicii de **4.280,76 mii lei (A1+A2+A3+A4)** din care:

A1. Cheltuieli privind stocurile (rând 31):

- **Situația inițială:** În bugetul inițial, cheltuielile privind stocurile au fost estimate la **363.00 mii lei** conform hotărârii AGA.
- **Situația revizuită:** Cheltuielile revizuite privind stocurile se ridică la **2713.00 mii lei.**
- **Justificare:** Această creștere semnificativă este cauzată în principal de necesitatea achiziționării de materiale, combustibil și

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

piese de schimb pentru a susține noile contracte de asfaltare și întreținere a drumurilor județene. Mai exact:

- **Combustibil pentru utilajele din domeniul construcțiilor:** O parte considerabilă a creșterii este atribuită necesității de a alimenta utilajele grele utilizate în lucrările de construcții (excavatoare, buldozere, cilindri compactori, etc.). Volumul de combustibil necesar a crescut direct proporțional cu extinderea activității de construcții.
- **Materiale consumabile (produse de balastieră):** Pregătirea adecvată a stratului de bază pentru asfaltare necesită cantități semnificative de produse de balastieră (nisip, pietriș, balast). Costurile cu aceste materiale au crescut odată cu volumul lucrărilor.
- **Asfalt pentru covorul rutier:** Cea mai mare parte a creșterii cheltuielilor cu stocurile este reprezentată de costul asfaltului necesar pentru realizarea covorului rutier. Prețul și cantitatea necesară de asfalt au un impact semnificativ asupra bugetului total.
- **Piese de schimb pentru întreținerea utilajelor:** Pentru a asigura funcționarea continuă și eficientă a utilajelor, este necesară întreținerea regulată și reparația acestora. Acest lucru implică achiziționarea de piese de schimb (filtre, uleiuri, anvelope, etc.).
- **Detalii suplimentare:**
 - Cheltuieli cu materialele consumabile (rând 33): Creșterea la **2213.00 mii lei** reflectă direct costul produselor de balastieră necesare pentru pregătirea stratului de bază.
 - Cheltuieli cu combustibilii (rând 35): Creșterea la **1345.00 mii lei** este determinată de consumul utilajelor din domeniul construcțiilor.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- Cheltuieli cu piesele de schimb (rând 34): Creșterea la **573.00 mii lei** este determinată de necesitatea întreținerii și reparării utilajelor.
- **Impact:** Această creștere a cheltuielilor este inevitabilă pentru a asigura execuția eficientă a contractelor de asfaltare și întreținere a drumurilor, respectând standardele de calitate impuse și asigurând funcționarea optimă a utilajelor.
- **Măsuri de control:**
 - Negocierea prețurilor cu furnizorii de materiale de construcții, combustibil și piese de schimb.
 - Optimizarea traseelor utilajelor pentru a reduce consumul de combustibil.
 - Monitorizarea strictă a cantităților de materiale utilizate pentru a evita risipa.
 - Implementarea unui program de întreținere preventivă a utilajelor pentru a reduce necesitatea reparațiilor costisitoare.
 - Implementarea unui sistem de raportare a consumului de combustibil, materiale și piese de schimb.

A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rând 39):

- **Situația inițială:** În bugetul inițial, cheltuielile privind serviciile executate de terți au fost estimate la **25 mii lei**.
- **Situația revizuită:** Cheltuielile revizuite privind serviciile executate de terți se ridică la **615 mii lei**.
- **Justificare:** Această creștere semnificativă este cauzată de o serie de factori, inclusiv: **cheltuieli cu întreținerea și reparația parcului auto și a utilajelor (382.50 mii lei), cheltuieli cu asigurări obligatorii (230 mii lei) și cheltuieli privind chiriile către operatori privați (2.5 mii lei)**. Extinderea activității de construcții a dus la utilizarea intensivă a parcului auto și a utilajelor, ceea ce a generat costuri mai mari cu reparațiile și întreținerea acestora,

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

executate în ateliere specializate. De asemenea, costurile cu asigurările obligatorii au crescut odată cu valoarea și numărul vehiculelor asigurate.

A3. Alte cheltuieli cu servicii executate de terți (rând 45) : 952.76 mii lei

- **Situația inițială:** În bugetul inițial, cheltuielile privind serviciile executate de terți au fost estimate la **169.12 mii lei**.
- **Situația revizuită:** Cheltuielile revizuite privind serviciile executate de terți se ridică la **952.76 mii lei**.

Această valoare este formată din:

- **Cheltuieli cu colaboratorii (168.64 mii lei):** Aceste cheltuieli sunt legate de onorariile previzionate pentru transferul de activitate.
- **Cheltuieli cu promovarea serviciilor (23 mii lei):** Promovarea serviciilor de transport în ziarele locale (online și tipărite) este necesară pentru a atrage clienți noi și pentru a menține o imagine pozitivă a companiei.
- **Cheltuieli de protocol (13 mii lei):** Un eventual protocol cu colaboratorii este necesar pentru a menține relații bune și pentru a facilita colaborarea.
- **Cheltuieli cu transportul utilajelor (61 mii lei):** În cazul în care utilajele trebuie transportate de la o lucrare la alta, costurile de transport pot fi semnificative.
- **Cheltuieli cu deplasările în țară (diurnă) (19 mii lei):** Deplasările în țară ale salariaților sunt necesare pentru a supraveghea lucrările și pentru a participa la ședințe.
- **Cheltuieli cu telefonie, internet și monitorizare GPS (72 mii lei):** Aceste cheltuieli sunt necesare pentru a asigura o comunicare eficientă și pentru a monitoriza parcul auto și utilajele.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- **Cheltuieli cu comisioanele și serviciile bancare (27.5 mii lei):** Aceste cheltuieli sunt inerente activității comerciale.
- **Alte cheltuieli cu terți (568.62 mii lei):** Acestea includ:
 - Cheltuieli de mentenanță a laboratorului de încercări beton: Activitatea de asfaltare presupune controlul calității, care implică mentenanța laboratorului.
 - Cheltuieli cu serviciile prestate de terți în domeniul contabilității externalizate: Externalizarea contabilității asigură expertiză și eficiență.
 - Servicii de resurse umane externalizate: Gestionarea personalului necesită expertiză specializată.
 - Servicii topografice: Aceste servicii sunt necesare pentru asigurarea corectitudinii lucrărilor.
 - Cheltuieli cu paza, funcționarea în bune condiții a tehnicii de calcul și cheltuieli cu licitațiile.
- **Impact:** Aceste cheltuieli sunt esențiale pentru a asigura funcționarea eficientă a companiei, pentru a menține parcul auto și utilajele în stare bună de funcționare, pentru a promova serviciile oferite, pentru a respecta cerințele legale și pentru a asigura calitatea lucrărilor executate.
- **Măsuri de control:**
 - Negocierea contractelor cu furnizorii de servicii.
 - Monitorizarea atentă a costurilor cu reparațiile și întreținerea.
 - Limitarea deplasărilor în țară la strictul necesar.
 - Optimizarea costurilor cu telefonie și internetul.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- Participarea la licitații doar în cazul în care există o șansă reală de câștig.
- Analizarea periodică a costurilor cu serviciile externalizate pentru a asigura un raport optim calitate-preț.

B) Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte asimilate: 150.00 mii lei

- **Situația inițială:** În bugetul inițial, cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate au fost estimate la **25.00 mii lei** conform hotărârii AGA.
- **Situația revizuită:** Cheltuielile revizuite cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate se ridică la **150.00 mii lei**.
- **Justificare:** Această creștere este cauzată de următorii factori:
 - Taxa de licență (rand 81): Aceasta se ridică la **30.00 mii lei** și este o consecință directă a extinderii activității companiei în domeniul construcțiilor.
 - Taxa de autorizare (rand 82): La fel ca taxa de licență, taxa de autorizare, în valoare de **30.00 mii lei**, este legată de extinderea activității.
 - Taxa de mediu (rand 83): Aceasta se ridică la **30.00 mii lei** și este generată de activitățile de construcții, care au un impact asupra mediului.
 - Alte taxe și impozite (rand 84): Creșterea la **60.00 mii lei** reflectă creșterea generală a activității economice a companiei, care generează impozite și taxe suplimentare.
- **Impact:** Aceste cheltuieli sunt obligatorii și sunt necesare pentru a respecta legislația fiscală și de mediu în vigoare.
- **Măsuri de control:**
 - Gestionarea eficientă a activității economice pentru a minimiza impactul asupra mediului și pentru a reduce, pe cât posibil, taxele aferente.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- Monitorizarea atentă a legislației fiscale și de mediu pentru a asigura conformitatea și pentru a evita penalitățile.

C) Cheltuieli cu personalul : 4.033,21 mii lei

- **Situația inițială:** În bugetul inițial, cheltuielile cu personalul au fost estimate la **322.07 mii lei**, conform hotărârii AGA.
- **Situația revizuită:** Cheltuielile revizuite cu personalul se ridică la **4033.21 mii lei**.
- **Justificare:** Această creștere semnificativă este cauzată în principal de transferul unui număr de **47 de salariați** din domeniul lucrărilor de drumuri, plus un contract de administrare. Creșterea cheltuielilor salariale este determinată de următorii factori:
 - **Transferul de personal:** Transferul salariaților din societatea Lucrări Drumuri și Poduri SRL a fost realizat cu menținerea acelorași condiții salariale pe care le aveau anterior, conform prevederilor legale și contractului colectiv de muncă aplicabil. Aceasta înseamnă că au fost preluate salariile de bază, sporurile, primele și alte drepturi salariale existente la data transferului.
 - **Salarii de bază:** Impactul cel mai mare asupra cheltuielilor salariale îl are preluarea salariilor de bază ale celor 47 de salariați, care se ridică la un total de **3148.60 mii lei**. Această sumă reprezintă costul anual al salariilor de bază ale personalului transferat.
 - **Alte bonificații:** De asemenea, au fost preluate și alte bonificații din bugetul inițial, care sunt estimate la **33.63 mii lei**.
 - **Contract de administrare:** Includerea unui contract de administrare a adăugat costuri suplimentare cu personalul de conducere, determinând o creștere a cheltuielilor aferente contractului de mandat la **300.84 mii lei**.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- **Tichete de masă:** Acordarea tichetelor de masă pentru salariați reprezintă un beneficiu social important, dar a generat și costuri suplimentare, reflectate în creșterea bonusurilor.

- **Detalii suplimentare:**

- Cheltuieli cu salariile (rând 87): Creșterea la **3426.73 mii lei** reflectă costurile salariale totale ale personalului transferat, inclusiv salariile de bază, sporurile, primele și alte bonificații.
- Bonusuri (rând 91): Creșterea la **224.51 mii lei** de la **19.15 mii lei** este determinată de acordarea tichetelor de masă și a altor beneficii sociale.
- Cheltuieli aferente contractului de mandat (rand 103): Creșterea la **300.84 mii lei** de la **109.20 mii lei** este determinată de includerea contractului de administrare.
- Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator (rand 112): Creșterea la **81.13 mii lei** de la **6.13 mii lei** este o consecință directă a creșterii cheltuielilor salariale.
- **Impact:** Această creștere a cheltuielilor cu personalul este necesară pentru a asigura resursele umane necesare pentru executarea contractelor de asfaltare și întreținere a drumurilor, pentru a respecta legislația în vigoare și pentru a menține angajamentul față de salariați prin respectarea condițiilor salariale existente și acordarea de beneficii sociale adecvate.
- **Măsuri de control:**
 - Monitorizarea atentă a productivității personalului pentru a asigura o utilizare eficientă a resurselor umane;
 - Optimizarea structurii organizatorice pentru a evita suprapunerile de responsabilități și ineficiența;
 - Implementarea unui sistem de evaluare a performanțelor pentru a motiva personalul, pentru a identifica oportunități de îmbunătățire și pentru a asigura o corelație între performanță și recompense;

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- Analizarea periodică a costurilor salariale pentru a identifica eventuale anomalii și pentru a asigura o gestionare eficientă a resurselor financiare.

D) Alte cheltuieli de exploatare: 738 mii lei din care:

- **Situația inițială:** În bugetul inițial, alte cheltuieli de exploatare au fost estimate la **10 mii lei**, conform hotărârii AGA.
- **Situația revizuită:** Alte cheltuieli de exploatare se ridică la **738.00 mii lei**.
- **Justificare:** Această creștere semnificativă este cauzată de următorii factori:
 - Cheltuieli cu majorări și penalități (rând 114: **7.00 mii lei**): Sunt prevăzute eventuale cheltuieli cu majorări pentru neplata la timp a furnizorilor. Este important de menționat că aceste cheltuieli sunt considerate excepționale și se vor depune toate eforturile pentru a le evita prin gestionarea eficientă a fluxului de numerar și prin respectarea termenelor de plată.
 - Alte cheltuieli (rând 119: **31.00 mii lei**): Creșterea acestei categorii reflectă o serie de costuri diverse, care nu au fost prevăzute în bugetul inițial, dar care sunt necesare pentru desfășurarea activității. Acestea pot include:
 - Cheltuieli cu expertize tehnice: Având în vedere utilizarea de subcontractori pentru anumite lucrări, există posibilitatea să fie necesare expertize tehnice pentru a verifica calitatea lucrărilor executate.
 - Cheltuieli cu despăgubiri: Există un risc potențial de a fi implicați în litigii sau de a plăti despăgubiri pentru daune provocate terților în timpul lucrărilor de construcții.
 - Cheltuieli cu reparații neprevăzute: Parcul de utilaje include și echipamente mai vechi, care prezintă un risc mai mare de defectare. Este necesară o sumă pentru reparații neprevăzute.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

- Cheltuieli cu adaptarea la noi reglementări: Se anticipează adoptarea unor noi reglementări de mediu care ar putea impune costuri suplimentare pentru conformare.
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (rând 120): Creșterea la **694.00 mii lei** de la **4 mii lei** a determinat achiziția de noi utilaje și echipamente necesare pentru activitatea de asfaltare și întreținere a drumurilor. Amortizarea acestor active se reflectă în creșterea cheltuielilor de exploatare.
- Cheltuieli cu provizioanele : **6.00 mii lei**.
- **Impact:** Aceste cheltuieli sunt necesare pentru a asigura funcționarea eficientă a companiei, pentru a respecta obligațiile legale și contractuale, pentru a gestiona riscurile asociate activității și pentru a asigura conformitatea cu reglementările în vigoare.
- **Măsuri de control:**
 - Gestionarea riguroasă a fluxului de numerar pentru a evita întârzierile la plată și majorările aferente.
 - Negocierea contractelor cu subcontractori și includerea de clauze clare privind calitatea lucrărilor și responsabilitatea pentru daune.
 - Implementarea unui program de întreținere preventivă a utilajelor pentru a reduce riscul de defectare.
 - Monitorizarea atentă a evoluției legislative și alocarea resurselor necesare pentru conformare.
 - Monitorizarea atentă a costurilor cu "alte cheltuieli" și identificarea oportunităților de reducere a acestora.
 - Implementarea unui sistem de raportare a cheltuielilor pentru a asigura transparența și responsabilitatea.

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

2.Cheltuieli financiare 0 lei

III. Impact Asupra Profitabilității:

Această rectificare bugetară are un impact semnificativ asupra profitabilității companiei, ducând la o creștere a profitului brut de la **150.00 mii lei** în bugetul inițial, la **3083.87 mii lei** în bugetul revizuit. Această creștere este determinată de creșterea veniturilor din lucrări de asfaltare și întreținere a drumurilor, care compensează creșterea cheltuielilor operaționale.

V. Concluzii:

Această rectificare bugetară este esențială pentru a alinia bugetul companiei cu realitatea economică actuală, reflectând oportunitățile și provocările generate de extinderea activității în domeniul lucrărilor de asfaltare și întreținere a drumurilor. Creșterea semnificativă a veniturilor, susținută de contractele asigurate cu administrația județeană, oferă companiei o bază solidă pentru creștere și dezvoltare pe termen lung.

Cu toate acestea, este important de subliniat că această extindere a activității generează și costuri suplimentare semnificative, care trebuie gestionate cu atenție. Creșterea cheltuielilor cu stocurile, serviciile executate de terți, personalul și amortizarea reflectă necesitatea de a investi în resursele și capacitățile necesare pentru a executa contractele de asfaltare și întreținere a drumurilor în conformitate cu standardele de calitate impuse.

Justificările detaliate prezentate în acest raport demonstrează că toate creșterile de cheltuieli sunt necesare și justificate, fiind susținute de date concrete și de planuri de acțiune clare. Mai mult, măsurile de control implementate vor asigura o gestionare eficientă a resurselor și vor minimiza riscurile asociate activității.

În concluzie, această rectificare bugetară reprezintă un pas important pentru consolidarea poziției financiare a companiei și pentru asigurarea succesului pe termen lung în domeniul lucrărilor de infrastructură rutieră. Prin gestionarea eficientă a veniturilor și cheltuielilor, compania va putea

S.C. BUSINESS PARK BISTRITA SUD SRL

Bistrita, str. Nicolae Titulescu ,nr.6

J06/624/2012

CUI: 30735390

să își atingă obiectivele strategice și să genereze valoare pentru acționari
și pentru comunitate.

Administrator

Ioan Magda



Intocmit,

S. Pro-Account CTV S.R.L.

prin Bungardean Emil

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'X' shape, is written over the text.