

S.C. DRUMURI SI PODURI S.A.

IALOMIȚA

Str Razoare nr: 3

Nr. Reg. Com. J21/147/1998

Cod Fiscal RO 2653243

Tel./Fax 0343 10 30 10

Nr: 272/25-03-2013

NOTA DE FUNDAMENTARE
a bugetului de venituri si cheltuieli
pe anul 2013 si estimari pentru 2014 si 2015

Elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2013 si estimarile pentru anii 2014 si 2015, s-au facut conform Ordinului Ministerului de Finante Pubice nr. 214/2013, aplicand prevederile Legii 82/1991, legea contabilitatii, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, Legea 31/1990, legea societatilor comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare si Legea 571/2003 privind Codul fiscal.

La intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli s-a avut in vedere functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca si anume: functia de previziune, functia de control si functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii.

Fundamentarea volumului de venituri, 12950 mii lei si cifrei de afaceri de 12910 mii lei, preconizat a se realiza in anul 2013, s-a facut cu prudenta si multa gandire, avand in vedere lipsa surselor certe din partea principalilor nostri parteneri, privind obiectul de activitate a societatii, lucrari de drumuri, unde sursele pentru aceste lucrari sunt de la buget.

Nivelul veniturilor si a celorlalti indicatori prevazuti in bugetul pe anul 2013, s-a stabilit avand in vedere urmatoarele:

- Contractele de lucrari existente in derulare in anul 2013 ramase din anul precedent;
- Situatiia reala privind lipsa de fonduri de la buget pentru lucrari de drumuri si cheltuirea cu prudenta a celor existente;
- Continuarea activitatii societatii in conditii profitabile;
- Potentialul societatii ca resurse tehnice, umane si financiare;
- Mentinerea personalului calificat.

In bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2013 este prevazut un volum de venituri totale de 12950 mii lei, cu cheltuieli in valoare de 12 747 mii lei, cu un profit de 203 mii lei.

S-a urmarit cresterea eficientei economice fata de anul precedent, cheltuielile la 1000 lei / venituri in anul 2013 (984,32), sunt mai mici ca in 2012 (988,96).

In bugetul pe anul 2013, s-a reusit pastrarea unui echilibru intre venituri si cheltuieli, inregistrand profit, ca si in anii anteriori, cand facem precizarea ca toate cheltuielile propuse in bugetul de venituri si cheltuieli a societatii sunt acoperite din sursele proprii ale societatii, inregistrand profit.

Mentionam ca societatea nu a primit si nu primeste subventii de la buget si nu a beneficiat de fonduri europene deoarece conform prevederilor in vigoare, societatea nu se incadreaza la IMM-uri care pot accesa fonduri europene.

Cheltuielile cu deductibilitate fiscala au fost stabilite conform cu legislatia in vigoare.

Pentru elaborarea bugetului pe anul 2013, s-a avut ca baza realizarile anului 2012, cand s-au reusit urmatoarele :

- Achitarea la termen si in totalitate a obligatiilor catre bugetul de stat si local;
- Achitarea la termen si in totalitate a obligatiilor catre furnizori, neinregistrand nici un fel de

litigiu sau reclamatii in acest sens;

- S-au achitat la termen si in totalitate drepturile salariale, neavand nici o problema in aceasta privinta;
- Nu am avut credite nerambursate la scadenta;
- Ratele scadente, precum si alte obligatii (asigurare CASCO si RCA) privind contractele de leasing, au fost achitate la termen;
- Nu am inregistrat arierate;
- In permanenta s-a avut in vedere grija fata de personalul societatii privind securitatea si sanatatea in munca, neanregistrand nici un accident de munca sau incendiu.

Indicatorii prevazuti si nivelul acestora pe anul 2013 sunt prezentati in cele noua anexe care compun bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2013 dupa cum urmeaza:

Anexa 1- Bugetul de venituri si cheltuielile pe anul 2013 si estimari pentru 2014 si 2015

Anexa 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli

Anexa 3 – Gradul de utilizare a veniturilor proprii

Anexa 4 – Repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari

Anexa 5 – Programul de investitii, dotari si surse de finantare

Anexa 6 – Programul de reducere a stocurilor

Anexa 7 – Programul de reducere a arieratelor

Anexa 8 – Structura datoriilor rezultate din imprumuturi contractate

Anexa 9 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a arieratelor

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2013 si estimarile pentru 2014 si 2015 au fost aprobate in sedinta Consiliului de Administratie din data de 22-03-2013.

Fata de cele prezentate supunem analizei si aprobarii a bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2013 si estimarile pe anii 2014 si 2015, conform anexelor.

Administrator,

ing. STEFAN GHIBANU



Contabil sef,

ec. IOAN BANICA