

Bența Audit SRL

Office: Aleea Posada nr. 4, Bl. 33, Sc. 1, Et. 3, Ap. 10,
Sector 5, București, CIF 34326053, J40/4100/2015, cod poștal 051414
Tel: 0723.530.139 adrian@bentaconsult.ro
Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

INTRARE Nr. 19138
IESIF ZIUA 04 LUNA 04 ANUL 2024

Către asociații UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL

S.C. UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L.
ILFOV - ROMANIA
INTRARE Nr. 1337
IESIF ZIUA 04 LUNA 04 ANUL 2024

Raportul auditorului independent

Raport cu privire la situațiile financiare anuale pentru exercițiul 2023

Opinie:

Subsemnatul **BENTA C. CONSTANTIN ADRIAN** Auditor Financiar, Consultant fiscal, membru în Camera Auditorilor Financieri din România, nr carnet 4831, în numele societății **BENTA AUDIT SRL**, membră în Camera Auditorilor Financieri din România, având autorizația nr 1364, sediul social în București, Sector 5, Aleea Posada, Nr 4, Bl 33, Ap 10, am auditat situațiile financiare anuale cu data de **31.12.2023** pentru societatea **UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL**, cu sediul în **Ilfov, Popești Leordeni, Str. Leordeni nr. 122**, având codul fiscal 39597606, înregistrată în Registrul Comertului sub numărul J23/3218/2018, care cuprind bilantul, contul de profit și pierdere, pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative. Acestea se referă la:

- **Total capitaluri proprii:** 3.099.835 lei
- **Total venituri:** 8.938.303 lei
- **Rezultatul net al exercițiului financiar (profit):** 716.140 lei

În opinia noastră, situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a societății la **31 decembrie 2023**, pentru anul încheiat, sub toate aspectele semnificative, în conformitate **Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, privind contabilitatea, armonizata cu directive europene, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare și a Legii nr 82/1991, privind contabilitatea, republicata cu modificări.**

Baza pentru opinie:

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de Companie, conform cerintelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerinte. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Bența Audit SRL

Office: Aleea Posada nr. 4, Bl. 33, Sc. 1, Et. 3, Ap. 10,
Sector 5, București, CIF 34326053, J40/4100/2015, cod poștal 051414
Tel: 0723.530.139 adrian@bentaconsult.ro
Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

Aspecte cheie de audit:

Prin specificul activității, societatea **UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL** realizează lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor. Și în anul 2023 auditorul a considerat elemente cheie de audit auditarea modului de evaluare și înregistrare în evidența contabilă a costului cu achiziția de bunuri. Aceasta a fost auditată în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblul său în scopul emiterii opiniei de audit și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Alte informații – raportul administratorilor:

Situațiile financiare pentru anul 2023 ale societății **UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL** sunt întocmite în concordanță cu **Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, privind contabilitatea, armonizata cu directive europene, cu modificările ulterioare** cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare și a **Legii nr 82/1991, privind contabilitatea**, republicata cu modificări, noi am citit raportul administratorilor atasat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu este parte integrantă a situațiilor financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate. Auditorul nu a identificat incertitudini semnificative care să pună la îndoială capacitatea entității de a-și continua activitatea și implicit aceasta ar putea să fie inaptă să realizeze activele și să execute obligațiile sale în cursul desfășurării normale a activității sale.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu **Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, privind contabilitatea, armonizata cu directive europene, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare și a Legii nr 82/1991, privind contabilitatea**, republicata cu modificări. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Bența Audit SRL

Office: Aleea Posada nr. 4, Bl. 33, Sc. 1, Et. 3, Ap. 10,
Sector 5, București, CIF 34326053, J40/4100/2015, cod poștal 051414
Tel: 0723.530.139 adrian@bentaconsult.ro
Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei Auditorilor Financieri, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale organizației pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al organizației. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Alte aspecte:

Acest raport este întocmit în scopul informării acționarilor societății **UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL** și după caz, în scopul depunerii acestuia la autoritățile statului. Auditul nostru a fost efectuat și pentru a putea raporta reprezentanților societății, acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri.

Benta Audit SRL

Office: Aleea Posada nr. 4, Bl. 33, Sc. 1, Et. 3, Ap. 10,
Sector 5, București, CIF 34326053, J40/4100/2015, cod poștal 051414

Tel: 0723.530.139 adrian@bentaconsult.ro

Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

Anexe

CREANTE 31.12.2023		
409	FURNIZORI - DEBITORI	103,012.91
4111	CLIENTI	754,138.68
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	1,000,191.30
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	60,990.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	9,352.22
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	936.55
TOTAL		1,928,621.66

MIJLOACE BANESTI 31.12.2023		
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	1,579,067.41
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	-8,286.96
5311	CASA IN LEI	7,944.93
5328	ALTE VALORI	8,010.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	945.82
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00
TOTAL		1,595,968.16

DATORII 31.12.2023		
401	FURNIZORI	153,508.37
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	12,010.92
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	181,258.22
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	7,436.75

Benta Audit SRL

Office: Aleea Posada nr. 4, Bl. 33, Sc. 1, Et. 3, Ap. 10,
Sector 5, București, CIF 34326053, J40/4100/2015, cod poștal 051414
Tel: 0723.530.139 adrian@bentaconsult.ro
Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	11,467.98
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	114,171.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	44,831.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	9,408.00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	1,378.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	38,579.00
4423	TVA DE PLATA	108,360.77
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	29,782.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	8,007.00
TOTAL		720,199.01

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE 31.12.2023		
VENITURI 31.12.2023		
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	8,937,409.49
766	VEN. DIN DOBINZI	893.50
TOTAL		8,938,302.99
CHELTUIELI 31.12.2023		
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	1,597,810.62
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	262,221.77
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	29,567.35
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	75,096.66
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	37,812.07
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	22,491.93
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	6,662.96
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	2,799.47
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	1,290.01
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	-2,058.19
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	53,635.57
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	9,015.47

Bența Audit SRL

Office: Aleea Posada nr. 4, Bl. 33, Sc. 1, Et. 3, Ap. 10,
Sector 5, București, CIF 34326053, J40/4100/2015, cod poștal 051414
Tel: 0723.530.139 adrian@bentaconsult.ro
Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

621	CHELT. CU COLABORATORII	38,460.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	9,563.06
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	3,557.81
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	4,811.92
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	461,354.87
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	106,463.53
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	4,927,906.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	347,175.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	8,327.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	110,876.65
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	865.35
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	7,617.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	60,260.42
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	38,579.00
TOTAL CHELTUIELI		8,222,163.30
PROFIT NET		716,139.69

Data: 28.03.2024

Bența Audit Srl – nr. autorizație 1364

Prin Auditor Financiar,

Adrian Bența

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România

Nr. carnet 4831



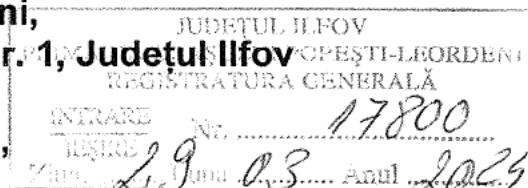
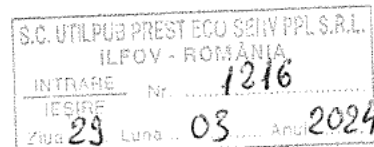
S.C. UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L

Oras Popesti – Leordeni, Strada Leordeni, Nr.122, Judetul Ilfov, J23/3218/09.07.2018,
CUI 39597606/09.07.2018, Capital subscris și vărsat 3.063.500 RON

CĂTRE,

Consiliul Local al
Orasului Popesti – Leordeni,
Oras Popești-Leordeni, Piața Sf. Maria, Nr. 1, Judetul Ilfov

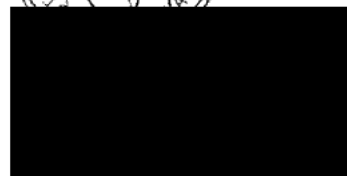
DOMNULE PREȘEDINTE,



Subscrisa SC UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL, cu sediul social în Oras Popești Leordeni, Strada Leordeni, Nr.122, Jud. Ilfov, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Ilfov cu nr. J23/3218/09.07.2018, Cod Unic de Inregistrare RO 39597606/09.07.2018, reprezentată prin Presedintele al Consiliului de Administatie **Mihaela COMANOIU**, vă propunem si va solicităm prin prezenta să aprobați :

1. Bugetul de venituri si cheltuieli aferent anului 2024.

Vă mulțumim,
SC UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL
Prin Presedintele al Consiliului de Administratie
Mihaela COMANOIU



S.C. UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L

str. Leordeni, nr. 122, Popești-Leordeni, J23/3218/09.07.2018 și CUI 39597606/09.07.2018,
capital subscris și vărsat 3.063.500 RON

HOTĂRÂREA NR.4 DIN DATA DE 28.03.2024

A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Consiliul de Administrație al S.C UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L,

având în vedere:

-Adresa 1170/26.03.2024 de la S.C UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL

- Nota Comitetului de audit Intern nr. 2 din data de 28 03.2024 a ședinței Comitetului de audit Intern al S.C UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L

HOTĂRĂȘTE

1. Se aproba bugetul estimat de venituri si cheltuieli pentru anului 2024 .


BADEA DUMITRU

Administrator

DENISA IOSEFINA SPIRIDON


Administrator

ADRIAN-MIHAI MITRANA


Administrator

ALEXANDRA ONCUTA


Administrator economist

DRAGAN IULIANA-ANDREEA


Președinte al Consiliului de Administrație

MIHAELA COMĂNOIU



S.C. UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L

Str. Leordeni, nr. 122, Popesti-Leordeni, J23/3218/09.07.2018 si CUI 39597606/09.07.2018,
Capital Subscris si Varsat 3.063.500 RON



NOTA DE FUNDAMENTARE

BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024

Limitarea raspunderii

Acest document contine previziuni, proiectii si declaratii anticipative - care se refera la evenimente viitoare, nu din trecut (in intelesul general al termenului si in intelesul legislatiei pietei de capital aplicabile) - cu privire la performanta financiara si rezultatele operationale ale S.C. UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L.

O parte din declaratiile prezentate cu privire la: planurile de imbunatatire a performantei financiare a firmei, nivelurile estimate de investitii pentru perioada 2024-2025, perspectivele privind crearea de valoare in viitor ca urmare a investitiilor noi, perspectivele companiei raportate la tendintele de pe piata din Romania si UE, inclusiv planurile de exploatare a oportunitatilor de crestere viitoare, estimarile cu privire la impactul diverselor reglementari asupra afacerilor viitoare, a cheltuielilor de capital, fiscalitate, grad de indatorare si intentia societatii de a mentine o pozitie financiara stabila, sunt toate orientate spre viitor prin natura lor.

Declaratiile privind perspectivele pot aparea in diverse locuri in acest document si pot fi identificate, in anumite cazuri, prin utilizarea, printre altele, a oricaror declaratii precedate, urmate de sau care includ cuvinte "precum", dar fara a se limita la, "poate", "va", "in urma", "ar trebui", "se asteapta", "intentioneaza", "estimeaza", "prevede", "anticipeaza", "are in proiect", "icrede", "incercii", "planuieste", "previzioneaza", "continua", "se angajeaza" si expresii similare sau forme negative ale acestora sau prin natura de perspectiva a discutiilor cu privire la strategie, si planuri

Prin natura lor, declaratiile cu privire la evenimentele viitoare nu reprezinta garantii ale performantei viitoare si sunt riscante si incerte. Rezultatele actuale pot fi semnificativ diferite de cele sustinute in astfel de declaratii, in functie de o varietate de factori, inclusiv factorii specifici identificati in cadrul discutiilor care insotesc astfel de declaratii anticipative; primirea acordului din partea partilor terte relevante si/sau a autoritatilor de reglementare; aspecte de natura operationala; conditiile de natura economic si financiara la nivel de piata; stabilitatea politica si cresterea economica; schimbarile legislative si reglementarile guvernamentale; dezvoltarea si utilizarea de noi tehnologii; succesul sau insuccesul parteneriatelor incheiate; actiunile concurenților, partenerilor comerciali, creditorilor si al altora; dezastrele naturale si conditiile meteorologice nefavorabile. in plus fatii de factorii stabiliti in anumite pdrti ale acestui document, factorii prezentati mai sus sunt importarii, totusi nu exhaustivi, si pot impacta rezultatele efective si evolutiile viitoare in sensu I modificarii acestora semnificativ fatii de cele prezentate sau care reies implicit din aceste declaratii anticipative.

Cu exceptia cazului in care acest lucru este solicitat potrivit legii aplicabile, S C UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL nu isi asuma nicio obligatie de a publica rezultatul

S.C. UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L

*Str. Leordeni, nr. 122, Popesti-Leordeni, J23/3218/09.07.2018 si CUI 39597606/09.07.2018,
Capital Subscris si Varsat 3.063.500 RON*

Bugetul de venituri si cheltuieli previzionat pentru anul 2024 a fost conceput si pentru anii 2025 si 2026, respectand formatul si structura aprobata de Ministerul Finantelor Publice prin ordinul nr. 3145/2017, precum si a anexelor acestuia. Din acest motiv, bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 a fost intocmit tinand cont ca S.C UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L este o firma in dezvoltare si presupune un volum considerabil de investitii si cheltuieli pentru demararea activitatii principale.

In elaborarea acestuia s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Legea nr. 273/2006 privind Finantele Publice Locale cu modificarile si completarile ulterioare
- Legea nr. 215/2001 a Administratiei Publice Locale, completata si modificata
- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea 3111990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordonanta nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;
- Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice ;
- Legea bugetului de stat pe anul 2024

Astfel, Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024 al S.C UTILPUB PRESTECO SERV PPL S.R.L se prezinta astfel:

Venituri totale estimate pentru anul 2024 sunt in valoare de 8.572.43 mii lei si vor fi generate in principal din activitatile prestate de catre societate in folosul Orasului Popesti Leordeni in baza contractului cu Primaria Popesti Leordeni precum si din activitati prestate in mod direct catre personae fizice si societati comerciale.

Cheltuielile totale estimate sunt in valoare de 10.037.37 mii lei, din care:

Capitolul A - Cheltuieli cu bunurile si serviciile estimate la 2.419.22 mii lei

Capitolul B - Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate estimate la 1.50 mii lei

Capitolul C - Cheltuieli cu personalul estimate la 6.046.14 mii lei

Capitolul D - Alte cheltuieli de exploatare estimate la 90.00 mii

S.C. UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L

*Str. Leordeni, nr. 122, Popesti-Leordeni, J23/3218/09.07.2018 si CUI 39597606/09.07.2018,
Capital Subscris si Varsat 3.063.500 RON*

-Limita cheltuielilor aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete estimate la 153.84 mii lei

-Limita cheltuielilor cu contributiile datorate de angajator estimate la 272.01 mii lei

Avand in vedere actele normative in vigoare aplicabile societatii S.C UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L cat si necesitatea asigurarii resurselor de finantare, va propunem aprobarea bugetului estimativ al S.C UTILPUB PREST ECO SERV PPL S.R.L pentru anul 2024 si a anexelor acestuia.

Anexat prezentei se regasesc:

Anexa 1 - Buget de venituri si cheltuieli pe anul 2024

Anexa 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

Anexa 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa 4 - Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

Anexa 5 - Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante

DIRECTOR ECONOMIC

POPESCU MIHAELA MARIA

.....

INTOCMIT

GALER SORIN

.....