

JUD PAZA SI ORDINE AG S.R.L.
Mun. PITESTI, Jud. ARGES
CUI : RO 28708334

NOTA DE FUNDAMENTARE

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2026 -

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii noastre a fost intocmit in **formatul si structura** impusa de OMFP nr.3818/30.12.2019.

Bugetul are la baza cadrul legislativ la aceasta data, cat si OG 26/2013 (actualizata), iar la fundamentarea lui s-a avut in vedere realizarile anului precedent dar in special modificarile factorului cantitativ si calitativ al volumului de activitate.

Eforturile conducerii unitatii au fost indreptate spre extinderea activitatii, respectiv obtinerea de noi contracte.

De asemenea, la intocmirea bugetului s-a tinut cont de conjunctura actuala din piata serviciilor de paza, caracterizata de o concurenta puternica, dar mai ales de o concurenta neloiala (nu se poate desfasura o activitate legala cu un tarif care nu acopera nici salariul minim pe economie).

Fata de contextul prezentat mai sus, unitatea a calculat si fundamentat fiecare element din structua bugetului impusa de OMFP nr.3818/2019.

Astfel, calculul veniturilor are la baza situatia contractelor de paza valabile la aceasta data. Din contractele incheiate rezulta un volum de venituri de 13 388 mii lei , realizate cu un nivel de cheltuieli de 13 368 mii lei, rezultand un profit brut de 20 mii lei.

In structura de cheltuieli , ponderea cea mai ridicata in total venituri, o are cheltuiala de personal, ce reprezinta aprox. 97 %.

Cresterea cheltuielilor de personal a fost determinata de extinderea de activitate in anul 2026 cat si de majorarea salariului minim brut pe economie, incepand cu 01.07.2026 de la 4 050 lei la 4 325 lei conform H.G. 146/2026.

Astfel, suma alocata in buget pentru cheltuielile de personal este de 13 000 mii lei, din care 12 450 mii lei cheltuieli de natura salariala, 510 mii lei contributiile angajatorului (contributia asiguratorie pe munca si fond

handicap) si 40 mii lei cheltuieli aferente contractului de mandat- respectiv remuneratiile aferente membrilor Consiliului de Administratie .

Pentru a asigura stabilitatea fortei de munca, cu respectarea prevederilor din formatul si structura bugetului cat si prevederilor din C.C.M., conducerea societatii a hotarat si acordarea de tichete masa.

Cheltuielile pentru bunuri si servicii sunt bugetate la un nivel de 345 mii lei.

Aceste cheltuieli sunt determinate in mare parte de necesitatea de echipare a agentilor de securitate, conform normativelor societatii, pentru aceasta alocand in buget suma de 200 mii lei.

Celelalte cheltuieli sunt formate din :

- cheltuieli cu utilitatile ;
- cheltuieli cu mentenanta software si hardware ;
- cheltuieli cu comisioanele bancare ;
- cheltuieli cu prestari servicii pentru interventii si monitorizare la obiective(nu avem un serviciu propriu, avem contract incheiat cu alta societate) ;
- cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale(autoturism si softurile/programele contabile) ;
- cheltuieli cu combustibilul necesar deplasarilor in teren, verificarilor periodice ale agentilor din posturi(prestam servicii de paza la obiective pe toata aria judetului Arges) ;
- cheltuieli cu asigurari auto RCA ;
- cheltuieli cu ajustari pentru deprecierea creantelor ;
- cheltuieli cu alte taxe si impozite precum si taxa catre A.M.E.P.I.P. (Agentia de Monitorizare si Evaluare a Performantelor Intreprinderilor Publice)

Totodata facem precizarea ca la sfarsitul anului 2025 societatea nu are datorii si plati restante si nici nu are programate datorii si plati restante pentru sfarsitul anului 2026.

Repartizarea profitului net, in suma de 17 mii lei s-a facut in conformitate cu OG nr.64/2001,alocand in buget minim 50% la dividende catre asociatul unic- S.P.J.P.O Arges (9 mii lei). Diferenta de 8 mii lei reprezinta profitul nerepartizat ramas la dispozitia societatii .

Pentru anii 2027 si 2028 proiectia bugetara respecta aceeasi structura a cheltuielilor si veniturilor, cu o tendinta de crestere usoara a veniturilor, rentabilitatea proiectata avand in vedere conjuctura pietii serviciilor de paza.

Administrator,
Popa C-tin Adrian

Contabil sef,
Stavarachi Dragos

Director General,
Funie Cristinel

Control gestiune,
Coadă Sorin

Aviz legalitate,
Ungureanu Cristina