



PCT 73

## HOTĂRÂRE

### privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Companiei Municipale Sport Pentru Toți București S.A.

Având în vedere expunerea de motive a Primarului General al Municipiului București și raportul de specialitate al Direcției Guvernantă Corporativă.

Văzând raportul Comisiei ..... și raportul Comisiei juridice și de disciplină nr. .... din cadrul Consiliului General al Municipiului București.

În conformitate cu prevederile:

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare
- Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- 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;
- Hotărârea Consiliului General al Municipiului București nr. 131/11.04.2017 privind aprobarea înființării Companiei Municipale Sport Pentru Toți București S.A.

În temeiul prevederilor art. 36 alin (1), alin (2) lit a), alin (3) lit. c) și art. 45 alin (2) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

## CONSILIUL GENERAL AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

### HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2019 al Companiei Municipale Sport Pentru Toți București S.A. conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al Primarului General al Municipiului București și Compania Municipală Sport Pentru Toți București S.A. vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

Această hotărâre a fost adoptată în ședința ordinară a Consiliului General al Municipiului București din data de .....

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

SECRETAR GENERAL  
AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

București, .....  
Nr. ....

S.C. COMPANIA MUNICIPALĂ  
 SPORT PENTRU TOTI S.A.  
 INTRARE Nr. 403  
 IEȘIRE  
 Zua 15 Luna 05 Anul 2019

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI  
 anul 2019

Anexa nr. 1

pe anul 2019

mii lei

INDICATORI		Nr. Rd.	Realizat 2018	Propuneri an curent (2019)	%	Estimari an 2020	Estimari an 2021	%		
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7
I	VENITURI TOTALE (Rd.1= Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	3 852.85	19 950.00			19 950.00	19 950.00	100.00%	100.00%
	Venituri totale din exploatare din care:	2	3 852.78	19 950.00			19 950.00	19 950.00	100.00%	100.00%
	a) subvenții cf. prevederilor legale în vigoare	3	-	-			-	-		
	b) transferuri cf. prevederilor legale în vigoare	4	-	-			-	-		
2	Venituri financiare	5	0.07	-			-	-		
3	Venituri extraordinare	6	-	-			-	-		
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	4 378.15	18 887.00	431.39%	18 887.00	18 887.00	100.00%	100.00%	
	Cheletuiei de exploatare din care:	8	4 378.15	18 887.00	431.39%	18 887.00	18 887.00	100.00%	100.00%	
	A cheltuieli cu bunuri si servicii	9	2 954.84	9 425.00	318.97%	9 425.00	9 425.00	100.00%	100.00%	
	B cheltuieli cu impozite taxe si varsaminte asimilate	10	-	8.00		8.00	8.00	100.00%	100.00%	
	C cheltuieli cu personalul din care:	11	1 313.32	9 384.00	714.52%	9 384.00	9 384.00	100.00%	100.00%	
	C0 cheltuieli de natura salariala (Rd.13+Rd.14)	12	629.58	8 501.00	1350.27%	8 501.00	8 501.00	100.00%	100.00%	
	C1 cheltuieli cu salariile	13	629.58	8 105.00	1287.37%	8 105.00	8 105.00	100.00%	100.00%	
	C2 bonusuri	14	-	396.00		396.00	396.00	100.00%	100.00%	
	C3 alte cheltuieli cu personalul din care:	15	-	-		-	-			
	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	-	-		-	-			
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisiilor și comitete	17	656.14	677.00	103.18%	677.00	677.00	100.00%	100.00%	
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	-	206.00		206.00	206.00			
	D alte cheltuieli de exploatare	19	109.99	70.00		70.00	70.00			
2	Cheltuieli financiare	20	-	-		-	-			
3	Cheltuieli extraordinare	21	-	-		-	-			
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	525.30	1 063.00		1 063.00	1 063.00	100.00%	100.00%	
IV	IMPOZIT PE PROFIT	23	-	170.00		170.00	170.00	100.00%	100.00%	
V	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCERE IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	-	893.00		893.00	893.00	100.00%	100.00%	
1	Rezerve legale	25	-	45.00		45.00	45.00			
2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26	-	-		-	-			
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	27	-	575.00		-	-			
4	Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobanzilor, comisiunilor și altor costuri aferente acestor imprumuturi	28	-	-		-	-			
5	Alte repartizări prevazute de lege	29	-	-		-	-			
6	Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	-	-		-	-			
7	Participarea salariilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta	31	-	-		-	-			
8	Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor in cazul societăților / companiilor nationale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	-	136.50		424.00	424.00	310.62%	100.00%	
	a) dividende cuvenite bugetului de stat	33	-	-		-	-			
	b) dividende cuvenite bugetului local	33a	-	-		-	-			
	c) dividende cuvenite altor actionari	34	-	-		-	-			
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevazute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare constituie sursa proprie de finanțare	35	-	136.50		424.00	424.00	310.62%	100.00%	
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	-	-		-	-			
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37	-	-		-	-			
	a) cheltuieli materiale	38	-	-		-	-			
	b) cheltuieli cu salariile	39	-	-		-	-			
	c) cheltuielile privind presterile de servicii	40	-	-		-	-			
	d) cheltuieli cu reclama și publicitatea	41	-	-		-	-			
	e) alte cheltuieli	42	-	-		-	-			
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR din care:	43	299.00	1 501.00		1 501.00	1 501.00	100.00%	100.00%	
1	Alocatiile de la buget, din care:	44	-	-		-	-			
	alocatii bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	-	-		-	-			
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	298.86	1 501.00		1 501.00	1 357.00	100.00%	90.41%	
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47	-	-		-	-			
1	Nr. de personal proiectat la finele anului	48	17.00	108.00		108.00	108.00	100.00%	100.00%	
2	Nr. mediu de salariati total	49	11.00	108.00		108.00	108.00	100.00%	100.00%	
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala *)	50	4,769.53	6,542.44		6,542.44	6,542.44	100.00%	100.00%	
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	-	6,542.44		6,542.44	6,542.44	100.00%	100.00%	
5	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.49)	52	-	184.72		184.72	184.72	100.00%	100.00%	
6	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	-	184.72		184.72	184.72	100.00%	100.00%	
7	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	54	-	-		-	-			
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	-	946.72		946.72	946.72	100.00%	100.00%	
8	Plati restante	56	-	-		-	-			
	Creante restante	57	-	-		-	-			



Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevazuti in buget de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre acestora

pe anul 2019

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat 2017 (N-2)	Prevederi an precedent - 2018 (N-1)		Proiect BVC 2019 (N)				7=6d/5	8=5/3a
					Realizat 2018	Aprobat	din care:					
							Trim I	Trim II (cumulat)	Trim III (cumulat)	Anul 2019		
3a	4a	5.00	6a	6b	6c	6d	7	8				
I		<b>VENITURI TOTALE [Rd.2+ Rd.22+ Rd.28]</b>	1	0.00	15 600.00	3 852.85	3 900.00	8 700.00	14 980.00	19 950.00		
	1	Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	0.00	15,600.00	3,852.78	3,900.00	8,700.00	14,980.00	19,950.00		
	a	din productia vanzarii produselor si serviciilor	3	0.00	15,600.00	3,852.78	3,900.00	8,700.00	14,980.00	19,950.00		
		a1) din vanzarea produselor	4									
		a2) din servicii prestate	5	0.00	14 100.00	3 852.78	3 500.00	7 800.00	13 400.00	18 100.00		
		a3) din redevente si chirii	6				200.00	500.00	880.00	1 000.00		
		a4) alte venituri	7	0.00	1 500.00		200.00	400.00	700.00	850.00		
	b	din vanzarea marfurilor	8									
	c)	din subventii, diferente de pret, 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	0.00	0.00		
		c1) subventii cf. prevederilor legale in vigoare	10									
		c2) transferuri cf. prevederilor legale in vigoare	11									
	d)	din productia de imobilizari	12									
	e)	venituri aferente costului de productie in curs de executie	13									
	f)	alte venituri de exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		f1) din amenzi si penalitati	15									
		f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital	16									
		- active corporale	17									
		- active necorporale	18									
		f3) din subventii pentru investitii	19									
		f4) din valorificare certificate CO2	20									
		f5) alte venituri	21									
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0.00	0.00	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00		
		a) din imobilizari financiare	23									
		b) din investitii financiare	24									
		c) din diferente de curs	25									
		d) din dobanzi	26			0.07						
		e) alte venituri financiare	27									
	3	Venituri extraordinare	28									
II		<b>CHELTUIELI TOTALE [Rd.30+Rd.131+Rd.144]</b>	29	151.43	15 552.11	4 378.15	4 506.20	9 225.00	14 078.00	18 887.00	431.39%	
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	151.43	15,552.11	4,378.15	4,506.20	9,225.00	14,078.00	18,887.00	431.39%	
	A	Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	0.20	6,150.00	2,954.84	2,150.00	4,511.00	7,084.00	9,425.00	318.97%	
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	0.00	2,220.00	679.74	490.00	1,083.00	1,838.00	2,360.00		
		a) cheltuieli cu materialele prime	33									
		b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34		1,620.00	540.93	310.00	723.00	1,198.00	1,560.00		
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb si alte materiale	35		1,520.00	2.71	250.00	580.00	960.00	1,250.00		
		b2) cheltuieli cu combustibili	36		100.00	2.86	60.00	143.00	238.00	310.00		
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37		100.00	138.80	180.00	360.00	640.00	800.00		
		d) cheltuieli privind energia si apa	38		500.00							
		e) cheltuieli privind marfurile	39									
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terti (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	0.00	1,000.00	4.09	375.00	750.00	1,125.00	1,500.00		
		a) cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	41		1,000.00		375.00	750.00	1,125.00	1,500.00		
		b) cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44), din care:	42	0.00	0.00	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00		
		b1) catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	43									
		b2) catre operatori cu capital privat	44									
		b3) alte cheltuieli de inchiriere	44'			4.09						
		c) prime de asigurare	45									
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	0.20	2,930.00	2,271.01	1,285.00	2,678.00	4,121.00	5,565.00	245.05%	
		a) cheltuieli cu colaboratorii	47		50.00							
		b) cheltuieli privind comisiunile si onorariul, din care:	48	0.00	30.00	0.00	14.00	28.00	41.00	55.00		
		b1) cheltuieli privind consultanta juridica	49		30.00							
		b2) cheltuieli privind consultanta financiar fiscala	49a									
		b3) asistenta juridica	49b				14.00	28.00	41.00	55.00		
		b4) onorariu administrator judiciar	49c									
		c) cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0.00	350.00	6.48	76.00	151.00	225.00	303.00		
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	51		28.00	1.48	6.00	11.00	15.00	23.00		
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	52									
		c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	53		322.00	5.00	70.00	140.00	210.00	280.00		
		- tichete cadou ptr.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare	54									
		- tichete cadou ptr.campanii de marketing, studiiul pietei, promovarea pe pietele existente sau noi, potrivit legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	55									
		- cheltuieli de promovare a produselor	56									
		Cheltuieli cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0.00								
		a1) cheltuieli de sponsorizare a cluburilor sportive	58									
		a2) cheltuieli de sponsorizare a unitatilor de cult	59									
		b) cheltuieli privind acordarea ajutoarelor umanitare sociale	60									
		f) alte cheltuieli cu sponsorizarea	61									
		cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	62			0.06						
		cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	63		60.00		45.00	95.00	150.00	215.00		
		- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64	0.00								
		- interna	65		20.00		45.00	95.00	150.00	215.00		





0	1	INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat 2017 (N-2)	Prevederi an precedent - 2018 (N-1)	Proiect BVC 2019 (N)				7=6d/5	8=5/3a	
						Realizat 2018	din care:					
							Trim I	Trim II (cumulat)	Trim III (cumulat)			Anul 2019
				3a	4a	5.00	6a	6b	6c	6d	7	8
		- externa	66		40.00							
	g)	cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	67		80.00	7.10	29.00	57.00	82.00	115.00		
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	68	0.10	5.00	1.03	1.00	2.00	3.00	5.00	483.62%	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	69	0.00	355.00	2,256.34	120.00	245.00	370.00	497.00		
		1) cheltuieli de asigurare si paza	70		200.00		35.00	71.00	107.00	145.00		
		2) cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	71		50.00		12.00	26.00	40.00	55.00		
		3) cheltuieli cu pregatirea profesionala	72		100.00		72.00	145.00	218.00	290.00		
		4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	73									
		- aferente bunurilor de natura domeniului public	74									
		5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	75									
		6) cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr.109/2011	76									
		7) cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	77		5.00		1.00	3.00	5.00	7.00		
	j)	alte cheltuieli	78	0.10	2.000.00		1.000.00	2.100.00	3.250.00	4.375.00	#DIV/0!	
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	0.00	18.00	0.00	2.00	4.00	6.00	8.00		
	a)	cheltuieli cu taxa ptr. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80									
	b)	cheltuieli cu redeventa ptr. concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	81									
	c)	cheltuieli cu taxa de licenta	82									
	d)	cheltuieli cu taxa de autorizare	83		10.00							
	e)	cheltuieli cu taxa de mediu	84									
	f)	cheltuieli cu alte taxe si impozite	85		8.00		2.00	4.00	6.00	8.00		
	C	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113)	86	151.23	9,384.11	1,313.32	2,341.00	4,681.00	6,942.00	9,384.00		1
	C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd.88+Rd.92)	87	1.41	8,501.07	629.58	2,120.00	4,240.00	6,280.00	8,501.00	1350.27%	
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	1.41	8,105.25	629.58	2,026.00	4,053.00	6,079.00	8,105.00	1287.37%	
		a) salarii de baza	89	1.41	8,105.25	629.58	2,026.00	4,053.00	6,079.00	8,105.00	1287.37%	
		b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	90									
		c) alte bonificatii (conform CCM)	91									
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+rd.99), din care:	92	0.00	395.82	0.00	94.00	187.00	201.00	396.00		
		a) cheltuieli sociale prevazute la art.25 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal *, cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	93		21.60					22.00		
		- fichete de cresa, cf. Legii nr.193/2006, cu modificarile ulterioare	94									
		- fichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr.193/2006 cu modificarile ulterioare	95		21.60					22.00		
		b) fichete de masa	96		374.22		94.00	187.00	201.00	374.00		
		c) vouchere de vacanta	97									
		d) cheltuieli privind participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	98									
		e) alte cheltuieli conform CCM (compensari pensionari)	99									
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		a) cheltuieli cu platiile compensatorii aferente disponibilizantilor de personal	101									
		b) cheltuieli cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	102									
		c) cheltuieli de natura salariala aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103									
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:	104	122.69	677.23	656.14	170.00	338.00	508.00	677.00	103.18%	
		a) pentru directori/directorat	105	0.00	214.89	0.00	54.00	107.00	161.00	215.00		
		-componenta fixa	106		214.89		54.00	107.00	161.00	215.00		
		-componenta variabila	107									
		b) pentru consiliul de administratie/ AGA (pentru consiliul de administratie/consiliul de supraveghere, din care:)	108	122.69	462.34	656.14	116.00	231.00	347.00	462.00	70.41%	
		-componenta fixa	109	122.69	462.34	656.14	116.00	231.00	347.00	462.00	70.41%	
		-componenta variabila	110									
		c) pentru cenzori (pentru AGA si cenzori)	111									
		d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	112									
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	113	27.13	205.81	27.60	51.00	103.00	154.00	206.00	746.27%	
	D	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122), din care:	114	0.00	0.00	108.99	13.20	29.00	46.00	70.00		
	a)	cheltuieli cu majorari si penalitati (Rd.116+Rd.117), din care:	115	0.00	0.00	97.87	0.68	0.00	0.00	0.00		
		- catre bugetul general consolidat	116			4.05						
		- catre alti creditori	117			93.82	0.68					
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118									
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119									
	d)	alte cheltuieli	120			0.46	0.52					
	e)	cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	121			11.66	12.00	29.00	46.00	70.00		
	f)	ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		f1) cheltuieli privind ajustarile si provizioanele	123			44.20						
		f1.1) provizioane privind participarea la profit a salariatilor	124									
		f1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	125			44.20						
		f2) venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	126	0.00	0.00	44.20	0.00	0.00	0.00	0.00		
		f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	0.00	0.00	44.20	0.00	0.00	0.00	0.00		
		- din participarea salariatilor la profit	128									

C	1	INDICATORI	Nr. Rd.	Realizat 2017 (N-2)	Prevederi an precedent - 2018 (N-1)	Proiect BVC 2019 (N)				7=6d/5	8=5/3a	
						Realizat 2018	din care:					
							Trim I	Trim II (cumulat)	Trim III (cumulat)			Anul 2019
0	1	2	3	3a	4a	5.00	6a	6b	6c	6c	7	8
		din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129									
		- venituri din alte provizioane	130				44.20					
	2	Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	a	cheltuieli privind dobânzile din care:	132	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		a1) aferente creditelor pentru investiții	133									
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	134									
	b	cheltuieli din diferența de curs valutar din care:	135	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		b1) aferente creditelor pentru investiții	136									
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	137									
	c	alte cheltuieli financiare	138									
	3	Cheltuieli extraordinare	139									
	III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	-151.43	47.89	-525.30	-606.20	-525.00	902.00	1,063.00	-202.36%	
		venituri neimpozabile	141									
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142		5.40	101.18						
	IV	IMPOZIT PE PROFIT	143		5.33					170.00		
	V	DATE DE FUNDAMENTARE										
		Venituri totale din exploatare din care: (Rd.2)	144		15 600.00	3 852.78	3 900.00	8 700.00	14 980.00	19 950.00		
		- venituri din subvenții și transferuri	145									
		- alte venituri din care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146									
		Cheltuieli de natura salarială (Rd.87), din care: **)	147	1.41	8 501.07	629.58	2 120.00	4 240.00	6 280.00	8 501.00	1350.27%	
	1 a	cheltuieli cu salariile aferente OG 79/2017	148									
	2 b	.....	149									
	3 c	.....	150									
	4	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	1.41	8 105.25	629.58	2 026.00	4 053.00	6 079.00	8 105.00	1287.37%	
	5	Nr. de personal pronunțat la finele anului	152		108.00	17.00				108.00		
	6	Nr. mediu de salariați	153		108.00	11.00				108.00		
	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială (Rd.147-Rd.93*-Rd.98/Rd.153/12*1000	154		6 542.80	4 769.53	x	x	x	6 542.44		
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155		6 542.80	4 769.53	x	x	x	6 542.44		
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) (Rd.2/Rd.153)	156		144.44	350.25	x	x	x	184.72		
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157		144.44	350.25	x	x	x	184.72		
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd.153	158				x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	159	x	x	x	x	x	x	x		
		-cantitatea de produse finite (QPF)	160				x	x	x			
		-pret mediu (p)	161				x	x	x			
		-valoare = QPF x p	162				x	x	x			
		-pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	163				x	x	x	0.00		
	8	Plăți restante	164									
	9	Creanțe restante din care:	165	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		-de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	166									
		-de la operatorii cu capital privat	167									
		-de la bugetul de stat	168									
		-de la bugetul local	169									
		-de la alte entități	170									
	10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rambursat)	171									



AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CGMB  
 Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALĂ SPORT PENTRU TOTI BUCUREȘTI SA  
 Sediul / Adresa: BUCUREȘTI, STR. ARISTIDE DEMETRIADE NR.2, BIROU 19, ET.2  
 Cod unic de înregistrare 37764910  
 Nr. Registrul Comerțului: J40/9350/2017

Anexa nr.3

### Gradul de realizare a veniturilor totale

pe anul 2019

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an N-2 (2017) - mii lei		%	Prevederi an precedent N-1 (2018) - mii lei		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Preliminat	
0		2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
1.	Venituri totale (Rd.1+Rd.2+Rd.3)	3,602.00	-		15,600.00	3,852.85	24.70%
1	Venituri din exploatare *)	3,602.00			15,600.00	3,852.85	24.70%
2	Venituri financiare						
3	Venituri extraordinare						



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

pe anul		INDICATORI	Data finalizar	2018		Valoare		
0	1			Aprobat	Realizat	2019	2020	2021
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		1,800	299	1,501	1,501	1,501
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>		-	0	-	0	0
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	<b>Alocatii de la buget</b>						
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>		-	0	-		
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	<b>Alte surse</b>		1,800	299	1,501	1,501	1,501
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>	0	1,800	299	1,501	1,501	1,357
	1	<b>Investiții în curs, din care:</b>		-	0	-	-	-
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic						
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau a unității administrativ teritoriale		-	0	-	-	-
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
	2	<b>Investiții noi, din care:</b>		-	0	-	-	-
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic						
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau a unității administrativ teritoriale		-	0	-	-	-
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
	3	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>						
		a) pentru bunurile proprietate privată a operatorului economic						
		b) pentru bunurile de natură domeniului public al statului sau a unității administrativ teritoriale						
		c) pentru bunurile de natură domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale						
	4	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>		1,800	299	1,501	1,501	1,501
	5	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>		0	0	0	0	0
		a) - interne						
		b) - externe						





AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE: CGMB  
 Operatorul economic: COMPANIA MUNICIPALA SPORT PENTRU TOTI BUCURESTI SA  
 Sediul / Adresa: BUCURESTI, STR. ARISTIDE DEMETRIADE NR.2, BIROU 19, ET.2  
 Cod unic de inregistrare 37764910  
 Nr. Registrul Comertului: J40/9350/2017

Anexa nr.5

Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante

Nr. Crt.	Masuri	termen de realizare	an precedent (2018)		an curent (2019)		an 2020		an 2021	
			Preeliminat / realizat	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Influente (+/-)	Plati restante *	Rezultat brut (+/-)	Influente (+/-)	Plati restante *
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut (+/-)	Plati restante *	Rezultat brut (+/-)	Plati restante *	Rezultat brut (+/-)	Plati restante *
Pct. I	Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante	2019 - 2021	-525		1,063	0	1,063		1,063	
1			x	x	x	x	x	x	x	x
2				x						
3			x	x	x	x	x	x	x	x
4			x	x	x	x	x	x	x	x
5			x	x	x	x	x	x	x	x
6			x	x	x	x	x	x	x	x
	<b>TOTAL Pct. I</b>					0			1,063	
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la Pct. I	2019 - 2021				0				0
1			x	x	x	x	x	x	x	x
2			x	x	x	x	x	x	x	x
3			x	x	x	x	x	x	x	x
4			x	x	x	x	x	x	x	x
	<b>TOTAL Pct. II</b>					0				0
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		-525	-	1,063	0	1,063	0	1,063	0







## EXPUNERE DE MOTIVE

### privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Companiei Municipale Sport Pentru Toți București S.A.

Potrivit dispozițiilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și în baza prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul General al Municipiului București, în anul 2017, a aprobat înființarea unui număr de 21 de societăți pe acțiuni în care Municipiul București este membru fondator.

În conformitate cu art. 36 alin. (1), alin. (2) lit. a și alin.(3) lit. c din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, Consiliul General al Municipiului București are inițiativa și hotărăște în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar pentru îndeplinirea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute în societățile comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

De asemenea, conform art. 36 alin.2 lit. b și alin. 4 lit. a din același act normativ, consiliul local, la propunerea primarului, aprobă bugetul local, modul de utilizare a rezervei bugetare și contul de încheiere a exercițiului bugetar.

Potrivit prevederilor art. 4 alin. 1 lit. a) din Ordonanța 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 indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a Guvernului sau prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București, după caz, inițiată de ordonatorii principali de credite în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află operatorii economici din categoria prevăzută la art. 1 lit. a) și b).

Potrivit dispozițiilor art. 1 lit. b din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, prevederile acestui act normativ se aplică regiilor autonome înființate de unitățile administrativ-teritoriale, precum și societăților comerciale la care unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau dețin o participație majoritară, după caz.

Pentru considerentele expuse mai sus, având în vedere raportul de specialitate întocmit de Direcția Guvernanță Corporativă la proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului Companiei Municipale Sport Pentru Toți București S.A, ținând cont de Nota de fundamentare înaintată de către Compania Municipală Sport Pentru Toți București S.A. prin care se solicită aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli, supun dezbaterii Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului Companiei Municipale Sport Pentru Toți București S.A.

**PRIMAR GENERAL**



**GABRIELA FIREA**

**Avizat,**

**Direcția Juridică  
Director Executiv**



**Adrian IORDACHE**

**Întocmit,**

**Camelia BĂLĂCESCU - expert**



Nr. 682/23.05.2018

**RAPORT DE SPECIALITATE**  
**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 al Companiei**  
**Municipale Sport Pentru Toți București S.A.**

Conform prevederilor art. 2 pct. 3 lit. b din Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare – Consiliul General al Municipiului București are calitatea de autoritate publică tutelară pentru societățile comerciale la care municipalitatea este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, după caz

Potrivit art. 36 alin. (1) alin (2) lit. a) și alin. (3) lit. c) din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Local are inițiative și hotărâște, în condițiile legii, în toate problemele de interes local, iar în exercitarea atribuțiilor privind organizarea și funcționarea societăților comerciale și a regiilor autonome de interes local, exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute în societățile comerciale sau regiile autonome, în condițiile legii.

Bugetul de venituri și cheltuieli al Companiei Municipale Sport Pentru Toți București SA reprezintă principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu al activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

Proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli („BVC”) al Companiei Municipale Sport Pentru Toți București S.A. pentru anul 2019 a fost întocmit în conformitate cu prevederile OG 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



sau indirect o participare majoritara, cu modificarile și completările ulterioare, care impun obligația întocmirii proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul curent – 2019 – și estimări pentru următorii doi ani 2020 – 2021, însoțit de anexele de fundamentare a acestuia. De asemenea, în întocmirea proiectului de buget s-a urmărit respectarea prevederilor legale cuprinse în Legea nr. 50/2019 a bugetului de stat pentru anul 2019, și a OMFP 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Fundamentarea indicatorilor din propunerea de BVC pentru anul 2019 și estimările pentru perioada 2020-2021, a avut la bază principiul “prudenței” și al “continuității” activității, în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

În conformitate cu prevederea de mai sus s-a întocmit proiectul de buget pe anul 2019. Acesta a fost aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 28/21.05.2019.

Potrivit prevederilor art. 4, alin. (1), lit. c) din OG 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, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economice se aprobă prin hotărâre a Consiliului General al Municipiului București.

La elaborarea proiectului de BVC pentru anul 2019 s-au avut în vedere următoarele:

- ✓ Legea Contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal;
- ✓ 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 sau indirect o participație majoritară “ cu modificările și completările ulterioare;

- ✓ Prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- ✓ Hotararea de Guvern nr 937/2018 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu data de 01 Ianuarie 2019;

Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 ale COMPANIEI MUNICIPALE SPORT PENTRU TOȚI BUCUREȘTI S.A se prezinta astfel:

- Veniturile proiectate totale se ridică la **19.950 mii lei**;
- Cheltuielile totale sunt proiectate la **18.887 mii lei**;
- Profitul brut estimat pe anul 2019 este de **1.063 mii lei**.

## I. VENITURI

Veniturile totale pentru exercitiul bugetar 2019 sunt in suma de **19.950 mii lei**, structurate astfel:

- venituri din organizarea de evenimente: 18.100 mii lei
- venituri din sponsorizari: 850 mii lei
- venituri din inchiriere baze sportive: 1.000 mii lei

## II. CHELTUIELI

Cheltuielile totale pentru exercitiul bugetar 2019 sunt in suma de **18.887 mii lei**, structurate pe urmatoarele categorii:  
mii lei

Indicatori	Bugetat 2019	Pondere in total cheltuieli
<b>A. Cheltuieli cu bunuri si servicii</b>	<b>9.425,00</b>	<b>49,90%</b>
<b>B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate</b>	<b>8,00</b>	<b>0,04%</b>
<b>C. Cheltuieli cu personalul</b>	<b>9.384,00</b>	<b>49,68%</b>
<b>D. Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>70,00</b>	<b>0,38%</b>
<b>E. Cheltuieli financiare</b>	-	-

A. Cheltuielile cu bunuri si servicii in valoare estimata de **9.425 mii lei**, includ:

A.1 Cheltuieli privind stocurile in cuantum de **2.360 mii lei**, defalcate dupa cum urmeaza:

- a) Cheltuieli cu materiale consumabile si piese de schimb – 1,250 mii lei
- b) Cheltuieli cu combustibilul - 310 mii lei
- c) Materiale de natura obiectelor de inventar – 800 mii lei

A.2 Cheltuieli privind serviciile executate cu tertii in cuantum de **1.500 mii lei** reprezentand cheltuieli cu intretinerea si reparatiile

A.3 Cheltuieli cu alte servicii executate de tertii in suma de **5.565 mii lei**, defalcate astfel:

- a) cheltuieli privind comisioane si onorarii - 55 mii lei
- b) cheltuieli de protocol – 23 mii lei
- c) cheltuieli cu reclama si publicitatea – 280 mii lei
- d) cheltuieli cu deplasarile – 215 mii lei
- e) cheltuieli postale si taxe comunicatii – 115 mii lei
- f) cheltuieli cu serviciile bancare – 5 mii lei
- g) cheltuieli de asigurare si paza – 145 mii lei
- h) cheltuieli cu intretinerea si functionarea tehnicii de calcul – 55 mii lei
- i) cheltuieli cu pregatirea profesionala – 290 mii lei
- j) cheltuieli cu anunturile – 7 mii lei
- k) alte cheltuieli cu serviciile prestate de tertii - 4.375 mii lei

B. Cheltuielile cu impozitele si taxele in valoare de **8 mii lei** si includ alte impozite si taxe.

C. Cheltuieli cu personalul in suma de **9.384 mii lei**, sunt previzionate pentru un numar de 108 salariatii, fiind formate din:

- a) Cheltuieli cu salariile brute – 8.105 mii lei
- b) Cheltuieli cu bonusurile - 396 mii lei din care tichete de masa in suma de 374 mii lei si tichete cadou in suma de 22 mii lei
- c) Cheltuieli aferente contractelor de mandat - 215 mii lei
- d) Cheltuieli pentru Consiliul de Administratie - 462 mii lei
- e) Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator (inclusiv fondul de solidaritate sociala) – 206 mii lei

D. Alte cheltuieli de exploatare in valoare de **70 mii lei** reprezentand amortizarea.

### III. REZULTAT BRUT

Profitul brut estimat in anul 2019 este de 1.063 mii lei la care s-a calculat un impozit de 170 mii lei, rezultand un profit de repartizat in valoare de 893 mii lei din care se deduc 45 mii lei reprezentand 5% rezerve legale si 575 mii lei reprezentand recuperare



pierdere fiscala 2018. Ramane un profit de 273 mii lei din care 50% este destinat varsamintelor la CGMB si 50% profit net ramas de repartizat.

#### **IV. ACTIVITATEA DE INVESTITII**

In anul 2018 s-au efectuat cheltuieli pentru buna desfasurare a activitatii in suma de 299 mii lei pentru achizitia urmatoarelor :

- 2 autovehicule in suma de 140 mii lei;
- 16 unitati de calcul si echipamente specifice in suma de 35 mii lei;
- 5 imprimante in suma de 6mii lei;
- 1 gazon artificial in suma de 36mii lei;
- mobilier in suma de 56 mii lei;
- echipamente specifice activitatii sportive in suma de 26 mii lei.

In anul 2019, se estimeaza a se efectua cheltuieli in suma de 1501 mii lei pentru achizitia urmatoarelor :

- autovehicule;
- unitati de calcul si echipamente;
- echipamente specifice activitatii sportive;
- mobilier.

**V.** Pentru anul 2019. In vederea acoperirii cheltuielilor curente, societatea va folosi lichiditatile din contul bancar aferente capitalului social, pana la data la care facturile aferente serviciilor executate vor fi incasate, urmand ca ulterior, in functie de posibilitatile financiare, sa se acopere capitalul social utilizat, conform prevederilor prezentului paragraf.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2019 este alcătuit din cele 5 anexe prevăzute de OMFP nr. 3145/2017, respectiv:

- Anexa nr. 1 prezintă într-o formă sintetică a bugetului aferent anului 2019, reflectând în același timp și execuția raportată pentru anul 2018.
- Anexa nr. 2 prezintă proiecția bugetară defalcată pe indicatori economico-financiari și repartizarea acestora pe trimestre, inclusiv execuția bugetară raportată analitic potrivit Contului de Profit și Pierdere.
- Anexa nr. 3 prezintă gradul de realizare a veniturilor pe ultimii doi ani (2017-2018).
- Anexa nr. 4 prezintă Programul de investiții, dotări și surse de finanțare.
- Anexa nr. 5 prevede măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

În conformitate cu solicitările și documentele transmise de Compania Municipală Sport Pentru Toți București S.A. înaintăm spre dezbateră Consiliului General al Municipiului București proiectul de hotărâre alăturat.

**Director executiv,**

**Marius MANOLACHE**



**Întocmit,**

**Camelia BĂLĂCESCU - expert**