



DECIZIA
РЕШЕНИЕ
nr. 5/43
din 20.09.2024

Cu privire la aprobarea planului de afaceri
al întreprinderii municipale „Asociația piețelor din Bălți”
pentru anul 2024

În temeiul art. 14 alin. (3) din Legea privind administrația publică locală nr. 436-XVI din 28.12.2006, art. 2 alin. (2) și art. 9 alin. (1) lit. l) din Legea cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală nr. 246 din 23.11.2017, examinând demersul administratorului Întreprinderii Municipale „Asociația piețelor din Bălți” nr. 373 din 12.06.2024 cu privire la aprobarea planului de afaceri al întreprinderii pentru anul 2024,-

Consiliul municipal Bălți DECIDE:

1. Se aprobă planul de afaceri al întreprinderii municipale „Asociația piețelor din Bălți” pentru anul 2024, conform anexei.
2. Administratorul întreprinderii municipale „Asociația piețelor din Bălți”, pe parcursul I trimestru al anului următor perioadei de gestiune, va prezenta Consiliului municipal Bălți un raport cu privire la executarea planului de afaceri al întreprinderii pentru anul 2024.
3. Prezenta decizie poate fi contestată la Judecătoria Bălți (sediul Central, str. Hotinului, nr. 43) în termen de 30 de zile de la data comunicării, potrivit prevederilor Codului administrativ al Republicii Moldova nr. 116/2018.
4. Controlul asupra executării prezentei decizii se pune în sarcina comisiilor consultative de specialitate pentru activități economico-financiare, pentru gospodărie municipală, administrarea bunurilor și protecția mediului.

Președintele ședinței a V
ordinare a Consiliului
municipal Bălți

Serghei Gramma

Contrasemnează:
Secretara Consiliului
municipal Bălți

Irina Serdiuc

PLANUL DE AFACERI
Pe anul 2024

ÎNTRERINDEREA MUNICIPALĂ

„Asociația piețelor mun. Bălți”

Raport privind indeplinirea programului a ÎM«Asociația piețelor» pentru anul 2023 si programul de producție pentru anul 2024

Întreprinderea Municipală «Asociația piețelor» este o unitate comercială cu drept de persoana juridică, fondată în baza proprietății municipale, care acordă următoarele tipuri de servicii:

1. Servicii privind acordarea locurilor comerciale;
2. Servicii privind securitatea obiectelor comerciale;
3. Servicii privind amplasarea obiectelor comerciale;
4. Servicii privind organizarea comerțului în sectorul de carne (macelarie, transferul și ridicarea);
5. Servicii privind chiria, inventarului și îmbracamintei speciale;
6. Servicii privind securitatea marfii în camera de pastrare a întreprinderii;
7. Alte servicii legate de organizarea activității întreprinderii, cum sunt: eliberarea certificatelor pentru Inspectoratul Fiscal, difuzarea anunțurilor prin difuzorul sonor, instalarea echipamentelor comerciale, servicii de publicitate vizuala.

În subdiviziunea întreprinderii municipale «Asociația piețelor» sunt șase piețe:

1. Centru;
2. Caraciobanu;
3. Gara de Nord;
4. Puskin;
5. Cartierul 8;
6. Anglo.

La elaborarea planului de activitate a întreprinderii, se ia în considerare modificările legate de acordarea serviciilor cu plată, pe baza relațiilor contractuale.

Actiune:

1. Colectarea taxelor din acordarea serviciilor;
2. Transparența taxei pentru servicii.

Condițiile contractuale între IM«Asociația piețelor» și antreprenorii includ modificări la taxa zilnică de piață, conform deciziei consiliului municipiului № 19/66 din 21/12/2015, includerea scutiților sunt stipulate în relațiile contractuale cu antreprenorii care își desfășoară activitatea comercială :

1. Reducerea taxei zilnice de piață constituie:
 - de 10 % pentru toți comercianții de pe piețele asociației;
 - de 20 % pentru persoanele cu dizabilități și pensionari.
 - în afara pavilionului acoperit sunt scutiți de taxa zilnică timp de 4 zile în fiecare luna timp de 3 luni în perioada de iarnă.
2. Acordarea concediului pentru 28 de zile calendaristice, cu ulterioară recalculare a taxei zilnice pentru 26 de zile lucrătoare.
3. La prezentarea documentelor justificative (certificat, concediul medical), suma taxei zilnice va fi recalculată.

Valoarea scutiților oferite în anul 2023 pe Întreprinderea Municipală «Asociația piețelor» sunt de – 3275.2 mii lei, inclusiv:

1. Reducere taxei zilnice 10% și 20%- 2221.0 mii lei;
2. Recalcularea taxei zilnice în legătură cu plecarea în concediu- 339.5mii.lei;
3. Recalcularea taxei zilnice în legătură cu concediul medical – 49.4 mii.lei;

4. Recalcularea taxei zilnice pentru perioada de 12 zile in sezonul rece – 665.3mii.lei.

Pentru perioada de raportare potrivit datelor IM«Asociatia pietelor» , venitul total din vinzarea bunurilor si serviciilor s-a majorat la 26063.3 mii lei fara TVA. In pofida refuzului masiv al locurilor de comerciale din cauza incetarii activitatii comerciale, Intreprinderea Municipala «Asociatia pietelor» a reusit sa mentina volumul veniturilor pentru perioada de raportare in suma 26063.3 mii. lei , care este de 1785.9 mii lei mai mult decât in anul 2022 .

Volumul lucrarilor efectuate s-a mentinut in mare parte datorita serviciului pentru paza obiectelor comerciale, majorarea acestui tarif a dus la cresterea sumei primite din prestarea acestui serviciu cu 992.2 mii. lei.

Vinzarele magazinelor «Zabota» cu o crestere de 1397.3 mii.lei fata sumele aferente anului 2022 si anume a dus sîntreprinderea la pierderi in valoarea de 694.9 mii. lei.

Cheltuelile intreprinderii pentru perioada de raportare au fost de 26643.9 mii. lei, care depaseste cu 1235.0 mii. lei suma cheltuielilor pentru perioada corespunzatoare a anul trecut. Articole principale care au dus la crestere cheltuielilor intreprinderii sunt:

1. Fond de salarizare in valoare 767,8 mii. lei si , in consecinta majorarea cuantumului contributiilor sociale din contul intreprinderii în sumă de 177,1 mii.lei- modificarea salariului minim pe tara de la 3500 lei la 4000 lei, incepind de la 01.01.2023.
2. Majorarea personalului cu 5 unitati (sef magazin, vinzatori).
3. Serviciile SA «Fee – Nord» in valoarea de 115,9 mii. lei.
4. Servicii «Regia -Apa- Canal» si SRL «Gloria Engineering»- in valoarea de 10,8 mii.lei.
5. Alte cheltuieli cu 952,8 mii.lei (costul marfirilor din vinzarile magazinelor «Zabota»).

Din numărul total de cheltuieli generale, cheltuielile administrative constituie 10097,4 mii.lei. Cheltuieli administrative ale perioadei de raportare a scazut cu 401,8 mii.lei fata de aceeasi perioada a anului trecut.

E de mentionat ca, in pofida dificultatii intreprinderii intru incasarea platii pentru serviciile prestate, condiționată de criza economică din tara, creantele încasate pentru anul 2023 constituie 1637,7 mii.lei. Datoria acumulată a crescut cu 58,4 mii.lei sau 3,7% fata de aceeasi perioada a anului trecut si reprezinta creanta pe o perioada mai mica de trei luni.

Creanțele constituie 2208,4 mii.lei., suma carora este cu 322,0 mii.lei mai mica decit in anul trecut. Suma taxei de piata acumulata pentru anul 2023 constitie 5215,7 mii.lei., 6000,7 mii.lei au fost transferate la bugetul local, ceea ce se explica datorita reportata pentru plata taxie de piata pentru perioada anterioara si care a fost rambursata intregal in anul 2023.

Analizind perioada anului 2023, trebuie remarcat rezultatul obtinut – constutue o pierdere în sumă de 813,5 mii lei si se serveste confirmarea instabilitatii financiare si economice a intreprinderii pentru perioada de raportare, cu toate acestea, trebuie precizat ca pentru perioada corespunzatoare a anului trecut pierderea intreprinderii a fost 2289,0 mii.lei.

Rezultatul obtinut al muncii intreprinderii este influentat de factori caracteristici activitatilor legale de riscuri:

- incetarea relațiilor contractuale pentru prestarea serviciilor in legatura cu incetarea activitatii comerciale;
- scaderea solvabilitatii populatiei din cauza crizei economice din tara;
- conditii meteorologice, care micsoreaza iesirea antreprenorilor la locurile comerciale si micsorarea achitarii platilor pentru serviciile in ziua de comerț;
- cresterea tarifilor la energie datorita instabilitatii cursului valutar;
- cresterea impozitelor si taxelor locale.

În baza celor expuse mai sus, conducerea intreprinderii considera, ca directia aleasa este corecta si anume necesitatea continuarii lucrarilor care vizeaza reorganizarea activitatii, cresterea ponderii zonelor prevazute pentru utilizare, modernizarea echipamentelor inechite si a spatiilor de vinzare cu amanuntul, cresterea cererii pentru serviciile furnizate si ca urmare, imbunatatirea starii financiare a intreprinderii.

Pentru realizarea acțiunilor planificate, din fondurile proprii s-au investit 471,1 mii lei:

1. Lucrari de reparatii pe santier la piata Anglo- 11,3 mii.lei.
2. Documentatie de proiectare pentru amplasarea pavilioanelor pentru vinzari de marfuri mari pe teritoriul pietei Caraciobanu – 150,3 mii.lei.
3. Instalarea unei platform de ridicare a carnilor proaspete in compartamentul de carne a pavilionului acoperit-14,8 mii.lei.
4. Pregatirea terenului pentru amplasarea pavilioanelor la piata Caraciobanu- 232,0 mii.lei.
5. Construire magazinelor (sold)- 23,1 mii.lei.
6. Repararea autovehicolului -21,4 mii.lei.
7. Achizitionare programei soft de contabilitate- 18,2 mii.lei.

Programului de productie pentru anul 2024

Pentru a obtine rezultate pozitive in activitatea intreprinderii in anul 2024 administratia IM „Asociatia pietelor» si-a stabilit sarcini planificate, la implementarea carora echipa intreprinderii va lucra pe tot parcursul anului si intentioneaza sa primeasca rezultat pozitiv.

Indicatorii planificati pentru volumul de munca (servicii) intreprinderii pentru anul 2024 au fost elaborati pe baza unei analize a datelor efective pentru anul 2023 in suma de 28016,5 mii.lei.cu o crestere de 1953,2 mii.lei. sau 107%. Baza cresterii volumului de munca (servicii) al intreprinderii pentru anul 2024 este cresterea tarifului pentru serviciul prestate de intreprindere pentru paza obiectelor comerciale. Un motiv semnificativ pentru cresterea tarifului a fost cresterea costului contractului SRL «Bercut» de asigurare protectiei fizice a obiectelor comerciale de pe peitele asociatiei, incetarea masiva a relatiilor contractuale din cauza trecerii la o forma de activitate comerciala.

Din 14 martie 2024 au fost incheiate contracte pentru anul 2024 pentru prestarea de servicii cu 1361 de anteprenori, ceea ce este cu 514 mai putin decit numarul de antreprenori care au incheiat contracte in anul 2023:

Piata	Numarul de chiriasi In anul 2023	Numarul de chiriasi In anul 2024 Pe data 14.03.2024	Deviere
Gara de Nord	243	178	-65
Angro	45	38	-7
Caraciobanu	678	513	-165
Centrala	846	592	-254
Cartierul 8	26	14	-12
Puskin	37	26	-11
Total	1875	1361	-514

Suma cheltuielilor întreprinderii pentru anul 2024 se calculează în suma de 28002,8 mii. lei. În baza analizei datelor efective obținute în anul 2023, modificări în cadrul legislației al Republicii Moldova, modificări la tarifele pentru bunurile și serviciile consumate de întreprindere de la organizații terțe.

Principalele elemente care au condus la o creștere a cheltuielilor întreprinderii:

1. Fondul de salarii în suma de 1442,9 mii. lei și în consecință, majorarea cuantumului contribuțiilor sociale din contul întreprinderii, în cuantum de 353,5 mii. lei, la bază fiind modificarea salariului minim în țară de la 4000 la 5000 lei, începând cu data 01 ianuarie a anului 2024.
2. Majorarea sumei contractului SRL «Bercut» pentru prestarea serviciilor de pază fizică a proprietății antreprenorilor și întreprinderilor din piețele întreprinderii, în suma de 276,8 mii. lei.

Întru respectarea obiectivelor stabilite ale planului de acțiuni, stabilitatea tarifelor pentru bunurile de consum necesare funcționării întreprinderii, în baza rezultatelor muncii pentru anul 2024, întreprinderea prognozează îmbunătățirea rezultatului financiar al întreprinderii și retragerea întreprinderii din categoria indicatorilor negativi (-813,5 mii. lei pierdere pentru anul 2023) și să realizeze un profit de 13,7 mii. lei.

Îndeplinirea programului de activitate a ÎM "Asociația piețelor" pentru anul 2023 si programul de activitate pentru anul 2024.

PENTRU ANUL 2024

№	DENUMIREA	Raport 2022	Anul 2023		Deviere raport 2023/ 2022		Plan pe anul 2024	Deviere plan 2024/ raport 2023	
			Plan	Raport					
		mii.lei	mii.lei	mii.lei	mii.lei	%	mii.lei	mii.lei	%
1	Volumul total (mii. lei)	24277,4	27 499,2	26063,3	1 785,9	107,4	28 016,5	1953,2	107,5
	inclusiv								
1.1.	Serviciile pentru furnizarea locurilor comerciale	13604,8	13 580,5	13218,6	-386,2	97,2	13 225,0	6,4	100,0
1.2.	Serviciile de acordarea si securitatea locurilor comerciale	8104,5	9 300,2	9096,7	992,2	112,2	11 057,8	1961,1	121,6
1.3.	Serviciile sectiei de carne, predarea in folosinta temporara a inventarului, securitatea marfii in camera de pastrare, cintarirea si stremutarea carcaselor pentru carne si al.	1421,1	1 424,3	1395,4	-25,7	98,2	1 381,5	-13,9	99,0
1.4.	Magazine Zabota	108,1	1 200,0	1505,4	1 397,3	1 392,6	1 505,0	-0,4	100,0
1.5.	Alte servicii	1038,9	1 994,2	847,2	-191,7	81,5	847,2	0,0	100,0
2	Volumul lucrarilor efectuate (mii. lei)	24277,4	27 499,2	26 063,3	1 785,9	107,4	28 016,5	1953,2	107,5
2.1.	inclusiv: pe cheltuala fondurilor publice	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Ponderea fondurilor publice in volumul total	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Productivitatea muncii (producerea) pe un lucrator (mii. lei)	230,2	238,4	245,3	15,1	106,6	264,3	19,0	107,7
4	Cheltuieli- total (mii.lei)	25408,9	27 413,5	26 643,9	1 235,0	104,9	28 002,8	1358,9	105,1
	inclusiv								
4.1.	Serviciile SA „Fee- Nord”	799,9	750,0	915,8	115,9	114,5	915,0	-0,8	99,9
4.2.	Serviciile «Regia Apa Canal»; SRL „Gloria Inginering”	90,8	90,0	101,6	10,8	111,9	101,5	-0,1	99,9
4.3.	Serviciile de comunicatie	67,9	65,0	63,8	-4,1	94,0	63,0	-0,8	98,7
4.4.	Serviciile SRL «DRCD»	438,5	450,0	443,2	4,7	101,1	445,0	1,8	100,4
4.5.	Serviciile bancare	57,8	60,0	72,7	14,9	125,8	70,0	-2,7	96,3

4.6.	Remurarea muncii	8251,4	9 468,7	9 019,2	767,8	109,3	10 462,1	1442,9	116,0
4.7.	Fonduri sociale	1980,3	2 272,5	2 157,4	177,1	108,9	2 510,9	353,5	116,4
4.8.	Amortizarea	2361,4	2 300,0	2361,8	0,4	100,0	2 361,8	0,0	100,0
4.9.	Intretinerea mijloacelor fixe	83,2	100,0	50,3	-32,9	60,5	50,0	-0,3	99,4
4.10.	Serviciile SRL "Etalon cleaning"	444,7	495,0	452,8	8,1	101,8	452,8	0,0	100,0
4.11.	Serviciile SRL "BERCUT"	2097,4	2 100,0	2 125,0	27,6	101,3	2 401,8	276,8	113,0
4.12.	Achizitionarea comustibilului	69,4	70,0	62,4	-7,0	89,9	65,0	2,6	104,2
4.13.	Sponsorizare	118,3	0,0	65,8	-52,5	55,6	0,0	-65,8	0,0
4.14.	Impozit pe imobil si teren	83,1	83,1	82,5	-0,6	99,3	82,5	0,0	100,0
4.15.	Taxa pentru folosirea drumurilor	3,1	3,1	3,1	0,0	100,0	3,1	0,0	100,0
4.16.	Taxa pentru poluarea aerului	5,2	7,2	26,7	21,5	513,5	26,7	0,0	100,0
4.17.	Taxa pentru amenajare	10,7	10,7	13,4	2,7	125,2	26,8	13,4	200,0
4.18.	Taxa de piata	5987,9	5 987,9	5215,7	-772,2	87,1	4 958,3	-257,4	95,1
4.19.	Altele cheltuieli	2457,9	3 100,3	3 410,7	952,8	138,8	3 006,5	-404,2	88,1
5	Cheltueli magazine "ZABOTA" (din toate cheltuieli)	413,5	1 800,0	2 200,3	1 786,8	532,1	2 200,3	0,0	100,0
6	Cheltuieli administrative (din toate cheltuieli)	10499,2	10 499,2	10097,4	-401,8	96,2	10 097,4	0,0	100,0
7	Profit (pierderi) pina la impozitare	-2289	85,6	-813,5	1 475,5	35,5	13,7	827,2	-1,7
8	Fondul de salarizare pentru calcularea salariului mediu lunar	8125,3	9 318,7	8798,8	673,5	108,3	10 194,3	1395,5	115,9
9	Numarul salariatilor pentru calcularea salariu mediu:	102	112,0	103	1,0	101,0	103,0	0,0	100,0
	inclusiv:								
9.1.	* angajati	55	62,0	56	1,0	101,8	53,0	-3,0	94,6
9.2.	din care: administratia	20	20,0	19	-1,0	95,0	19,0	0,0	100,0
9.3.	* muncitori	47	50,0	47	0,0	100,0	50,0	3,0	106,4
10	Salariu mediu lunar(lei), total:	6638,3	6 933,6	7118,8	480,5	107,2	8 247,8	1129,0	115,9
	inclusiv:								
10.1.	* angajati	8409,2	8 677,0	8918	508,8	106,1	10 314,3	1396,3	115,7

10.2.	din care: administratia	10297,1	10 797,0	11506	1 208,9	111,7	12 554,4	1048,4	109,1
10.3.	* muncitori	4566	4 772,0	4975	409,0	109,0	6 057,3	1082,3	121,8
11	Restante salariale la sfirsitul perioadei de raportare, mii.lei/ani, luni.	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Creante	1579,3	1 579,3	1 637,7	58,4	103,7	1 637,7	0,0	100,0
13	Datorii	2530,4	2 530,4	2 208,4	-322,0	87,3	2 208,4	0,0	100,0
13.1.	inclusiv bugetele de diferite niveluri	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Volumul investitiilor in dezvoltarea intreprinderii	715,9	0,0	471,1	-244,8	65,8	0,0	-471,1	0,0
15	Impozitele locale, mii.lei, total (transferate)	6008,5	6 092,4	6108,8	100,3	101,7	5 103,9	-1004,9	83,5
	inclusiv. «Taxa de piata» (transferata)	5902,9	5 987,9	6000,7	97,8	101,7	4 958,3	-1042,4	82,6
16	Buget Republican, mii.lei, total	3304,2	3 312,1	3471,5	167,3	105,1	3 731,7	260,2	107,5
	inclusiv:								
16.1.	TVA	3281,9	3 281,9	3465,4	183,5	105,6	3 725,1	259,7	107,5