



DECIZIA
РЕШЕНИЕ

№ 5/43
от 20.09.2024 г.

Перевод

Об утверждении бизнес-плана
муниципального предприятия «Asociația piețelor din Bălți»
на 2024 год

На основании ст. 14 часть (3) Закона о местном публичном управлении № 436-XVI от 28.12.2006 г., ст. 2 часть (2) и ст. 9 часть (1) п. 1) Закона о государственном и муниципальном предприятиях № 246 от 23.11.2017 г., рассмотрев обращение управляющего муниципальным предприятием «Asociația piețelor din Bălți» № 373 от 12.06.2024 г. об утверждении бизнес-плана предприятия на 2024 год,-

Совет муниципия Бэлць РЕШИЛ:

1. Утвердить бизнес-план муниципального предприятия «Asociația piețelor din Bălți» на 2024 год согласно приложению.
2. Управляющему муниципальным предприятием «Asociația piețelor din Bălți» в течение I квартала года, следующего за отчётным периодом, представить Совету муниципия Бэлць отчёт о выполнении бизнес-плана предприятия на 2024 год.
3. Настоящее решение может быть оспорено в суде Бэлць (местонахождение: центр, ул. Хотинская, 43) в 30-дневный срок со дня сообщения, согласно положениям Административного кодекса Республики Молдова № 116/2018.
4. Контроль за исполнением настоящего решения возложить на специализированные консультативные комиссии по финансово-экономической деятельности, по муниципальному хозяйству, управлению имуществом и защите окружающей среды.

Председательствующий на V
очередном заседании Совета
муниципия Бэлць

Сергей Грамма

Контрассигнует:
Секретарь Совета муниципия Бэлць

Ирина Сердюк

БИЗНЕС-ПЛАН
на 2024 год

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

«Asociația piețelor din Bălți»

**Отчет о выполнении производственной программы предприятия
МП «Asociația piețelor din Bălți» за 2023 год
и программа производства на 2024 год.**

Муниципальное Предприятие «Asociația piețelor din Bălți», является хозяйствующим субъектом с правом юридического лица, созданным на базе муниципальной собственности и производящим путем ее рационального использования следующих видов услуг:

1. Услуги по предоставлению торговых мест.
2. Услуги по сохранности объектов торговли.
3. Услуги по размещению объектов торговли.
4. Услуги, направленные на организацию торговли мясного отдела (подъем, разруб и перемещение мяса).
5. Услуги по прокату инвентаря и специальной одежды.
6. Услуга по сохранности товара в камерах хранения предприятия.
4. Прочие услуги, связанные с организацией торговой деятельности: выдача справок для предъявления в налоговую инспекцию, трансляция объявлений путем громкоговорящей связи, монтаж торгового оборудования, услуга наглядной рекламы и пр.)

В состав предприятия входят шесть рынков:

1. Р-к «Центральный»
2. Р-к «Карачобану»
3. Р-к «Северный»
4. Р-к «Оптовой торговли»
5. Р-к «Пушкина»
6. Р-к «8- квартал»

При формировании плана работ предприятия за основу приняты изменения, связанные с переходом на договорную систему оплаты за предоставляемые услуги.

Как следствие:

1. Полнота сбора от предоставления услуг.
2. Прозрачность в сборе за услуги.

Договорные условия между предприятием и предпринимателями, включают в себя изменения ставок ежедневного сбора принятого решением Совета муниципии Бэлць № 19/66 от 21.12.2015 г., нововведенные скидки, принятые предприятием и предусмотренные в договорных отношениях с предпринимателями, занимающимися торговой деятельностью:

1. Снижение ставки ежедневного сбора:
 - на 10% для всех торгующих на рынках объединения.
 - на 20% для лиц с ограниченными возможностями и пенсионерам.
 - освобождаются от уплаты ежедневного сбора торгующие за пределами крытого павильона в течении 4-х дней ежемесячно в течении 3 месяцев зимнего периода года.
2. Предоставление отпуска на 28 календарных дней, следствие-

перерасчет сумм ежедневного сбора.

3. При предъявлении подтверждающих документов (справка, больничный лист) будет произведен перерасчет суммы ежедневного сбора.

Сумма предоставленных льгот в 2023 году по МП "Объединение рынков" составила- 3275.2 тыс. лей.

в том числе:

1. Скидки разового сбора 10 и 20%- 2221.0 тыс. лей.
2. Перерасчет разового сбора в связи с уходом в отпуск- 339.5тыс. лей.
3. Перерасчет разового сбора по причине болезни- 49.4 тыс. лей.
4. Перерасчет разового сбора на 12 дней в холодное время года- 665.3 тыс.лей.

За отчетный период в МП «Объединение рынков» объем выполненных работ от продажи товаров и услуг составил 26063,3 тыс. леев без учета НДС.

Несмотря на массовый отказ от торговых мест, в связи с прекращением торговой деятельности, предприятие смогло сохранить объем выполненных работ за отчетный период в размере 26063,3 тыс. лей, что на 1785,9 тыс. лей превышает показатели 2022 года. Объем выполненных работ сохранен главным образом за счет услуги по сохранности объектов торговли, рост тарифа на которую привел к увеличению суммы, полученной от оказания данной услуги на 992,2 тыс. лей.

Продажи магазинов «Забота» с приростом на 1397,3 тыс. лей, в сравнении с показателями за 2022 год, отрицательно отразились на конечном результате работы предприятия, а именно привело предприятие к убыткам на сумму 694,9 тыс. лей.

Расход предприятия за отчетный период составил 26643,9 тыс. лей, что превышает сумму расхода за соответствующий период прошлого года на 1235,0 тыс. лей. Основные статьи, повлекшие к увеличению расхода предприятия:

1. Фонд оплаты труда на сумму 767,8 тыс. лей и соответственно увеличение суммы социальных отчислений за счет предприятия на сумму 177,1 тыс. лей - основание, изменение минимальной заработной платы по стране с 3500 на 4000 лей начиная с 01.01.2023 года, увеличение штата предприятия на 5 единиц. (зав. магазина, продавцы).
2. Услуги SA «Fee- Nord» - на сумму 115,9 тыс. лей.
3. Услуги SRL «Ara- Canal»; SRL „Gloria Inginering»- на сумму 10,8 тыс. лей.
4. Прочие расходы на 952,8 тыс. лей (себестоимость товаров от продаж магазинов Забота)

Из числа общих расходов, административные расходы составляют 10097,4 тыс. лей. Административные расходы отчетного периода снизились на 401,8 тыс. лей в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

Необходимо отметить, что, несмотря на трудности коллектива предприятия при сборе оплаты за предоставляемые услуги, обусловленные экономическим кризисом в стране, дебиторская задолженность за 2023 год составила 1637,7 тыс. лей. Образовавшаяся задолженность увеличилась на 58,4 тыс. лей или 3,7% в сравнении с аналогичным периодом прошлого года и представляет собой дебиторскую задолженность сроком менее трех месяцев.

Кредиторская задолженность составила 2208,4 тыс. лей, сумма которой ниже показателей прошлого года на 322,0 тыс. лей.

При начисленной сумме рыночного сбора за 2023 год в сумме 5215,7 тыс. лей, перечислено в местный бюджет 6000,7 тыс. лей, что объясняется переходящей задолженностью по оплате рыночного сбора за предыдущий период, и которая полностью была погашена в 2023 году.

Анализируя период 2023 г., следует отметить полученный результат – «убыток», размер которого составил 813,5 тыс. лей и служит подтверждением финансово-экономической нестабильности предприятия за отчетный период, однако необходимо отметить, что за соответствующий период прошлого года убыток предприятия составил 2289,0 тыс. лей.

На полученный результат работы предприятия влияют характерные для деятельности предприятия факторы, относящиеся к рискам:

- прекращение договорных отношений на оказание услуг в связи с прекращением торговой деятельности;
- снижение платежеспособности населения, обусловленное экономическим кризисом в стране;
- погодные условия, снижающие выход предпринимателей, производящих плату за услуги за день торговли;
- рост тарифов на энергоресурсы, обусловленные нестабильностью курса валюты;
- рост ставок местных налогов и сборов.

Исходя из вышеизложенного, руководство предприятия считает верным и видит необходимость продолжить работу, направленную на реорганизацию работы, увеличение доли площадей, предоставляемых в пользование, модернизацию устаревшего оборудования и торговых мест, увеличение спроса на оказываемые услуги и, как следствие, улучшение финансового состояния предприятия.

Для достижения чего за 2023 год из собственных средств инвестировано 471,1 тыс. леев:

1. Работы по ремонту площадки на рынке ОПТ – 11,3 тыс. лей
2. Проектная документация для размещения павильонов для реализации крупногабаритных товаров на территории рынка Карачобану-150,3 тыс. лей.
3. Монтаж платформы для подъема свежего мяса в мясной отдел крытого павильона-14,8 тыс. лей.

4. Подготовка площадки для размещения павильонов на рынке Карачобану- 232,0 тыс. лей.
5. Конструкция магазинов (остаток)- 23,1 тыс. лей.
6. Ремонт служебного автомобиля- 21,4 тыс. лей.
7. Приобретение бухгалтерской программы -18,2 тыс. лей.

Производственные программы на 2024 год.

Для достижения положительных результатов в работе предприятия в 2024 году администрация МП «Объединение рынков» поставила перед собой плановые задачи, над выполнением которых коллектив предприятия будет трудиться в течение всего года и планирует получить положительный результат.

Плановые показатели объема работ (услуг) предприятия на 2024 год разработаны на основе анализа фактических данных за 2023 год в объеме 28016,5 тыс. лей, с ростом на 1953,2 тыс. лей или 7%.

Основанием увеличения объема работ (услуг) предприятия на 2024 год является рост тарифа на предоставляемую предприятием услугу по сохранности объектов торговли. Весомой причиной роста тарифа послужило увеличение стоимости контракта SRL «Vercut», осуществляющего физическую охрану объектов торговли на рынках объединения, массовое расторжение договорных отношений в связи с прекращением торговой деятельности владельцев патентов, обусловленное переходом на новую форму торговой деятельности.

По состоянию на 14.03.2024 года, в 2024 году заключены договоры на предоставление услуг с 1361 предпринимателем, что на 514 меньше числа предпринимателей, заключивших договоры в 2023 году.

Рынок	Кол-во предпринимателей, заключивших договоры в 2023 году	Кол-во Предпринимателей, заключивших договоры в 2024 году по состоянию на 14.03.2024 г.	Отклонение
Северный	243	178	-65
Оптовый	45	38	-7
Карачобану	678	513	-165
Центральный	846	592	-254
8-й квартал	26	14	-12
Пушкина	37	26	-11
Итого	1875	1361	-514

Сумма расхода предприятия на 2024 год рассчитана в объеме 28002,8 тыс. лей на основе анализа фактических данных, полученных в 2023 году, изменений в законодательной базе РМ, изменений тарифных ставок на потребляемые предприятием товары и услуги от сторонних организаций.

Основные статьи, повлекшие к увеличению расхода предприятия:

1. Фонд оплаты труда на сумму 1442,9 тыс. лей и соответственно увеличение суммы социальных отчислений за счет предприятия, на сумму 353,5 тыс. лей - основание, изменение минимальной заработной платы по стране с 4000 на 5000 лей, начиная с 01.01.2024 года.
2. Увеличение стоимости контракта SRI «Bercut» на предоставление услуги по физической охране имущества предпринимателей и предприятия на рынках объединения, на сумму 276,8 тыс. лей.

При соблюдении поставленных плановых заданий, стабильности тарифов и ставок на потребляемые блага, необходимые в работе предприятия, по итогам работы за 2024 год, предприятие рассчитывает улучшить финансовый результат предприятия - вывести предприятие из числа отрицательных показателей (-813,5 тыс. лей - убыток за 2023 год) и получить прибыль в размере 13,7 тыс. лей.

Выполнение производственной программы предприятия МП "Объединение рынков" за 2023 год и программа производства на 2024 год

№	Наименование	Факт	2023 год		Отклонение факт2024/факт 2023		План на 2024 год	Отклонение план 2024/факт 2023	
		2022	План	Факт	тыс. лей	%	тыс. лей	тыс. лей	%
		тыс. лей	тыс. лей	тыс. лей	тыс. лей	%	тыс. лей	тыс. лей	%
1	Объём выполненных работ всего (тыс. лей)	24277,4	27499,2	26063,3	1 785,9	107,4	28 016,5	1 953,2	107,5
	В том числе:								
1.1.	Услуга по предоставлению торговых мест	13604,8	13580,5	13218,6	-386,2	97,2	13 225,0	6,4	100,0
1.2.	Услуга по аренде, размещению и сохранности объектов торговли	8104,5	9300,2	9096,7	992,2	112,2	11057,8	1 961,1	121,6
1.3.	Услуги мясного отдела, предоставление спец. одежды и инвентаря, хранение товара в к/х, посещение платного туалета	1421,1	1424,3	1395,4	-25,7	98,2	1381,5	-13,9	99,0
1.4.	Магазины "Забота"	108,1	1200	1505,4	1 397,3	1 392,6	1 505,0	-0,4	100,0
1.5.	Прочие услуги	1038,9	1994,2	847,2	-191,7	81,5	847,2	0,0	100,0
2	Оборот предприятия (доходы от продаж)	24277,4	27499,2	26063,3	1 785,9	107,4	28016,5	1953,2	107,5
2.1.	в том числе: за счёт публичных средств	0	0	0	0,0	0,0	0	0	0
2.2.	Доля публичных средств в общем объёме	0	0	0	0,0	0,0	0	0	0
3	Производительность труда (выработка) на одного работающего (тыс. леев)	230,2	238,4	245,3	15,1	106,6	264,3	19,0	107,7
4	Затраты и расходы – всего (тыс. леев)	25 408,9	27 413,5	26 643,9	1 235,0	104,9	28 002,8	1 358,9	105,1
	в том числе:								
4.1.	Услуги SA „Fee- Nord”	799,9	750,0	915,8	115,9	114,5	915,0	-0,8	99,9
4.2.	Услуги «Regia Apa-Canal»; SRL „Gloria Inginering”	90,8	90,0	101,6	10,8	111,9	101,5	-0,1	99,9
4.3.	Услуги связи и коммуникации	67,9	65,0	63,8	-4,1	94,0	63,0	-0,8	98,7
4.4.	Услуги SRL «DRCD»	438,5	450,0	443,2	4,7	101,1	445,0	1,8	100,4
4.5.	Услуги банка	57,8	60,0	72,7	14,9	125,8	70,0	-2,7	96,3

4.6.	ФОТ	8251,4	9 468,7	9019,2	767,8	109,3	10 462,1	1 442,9	116,0
4.7.	Социальный фонд	1980,3	2 272,5	2157,4	177,1	108,9	2 510,9	353,5	116,4
4.8.	Амортизация долгосрочных активов	2361,4	2 300,0	2361,8	0,4	100,0	2 361,8	0,0	100,0
4.9.	Содержание здания и сооружений	83,2	100,0	50,3	-32,9	60,5	50,0	-0,3	99,4
4.10	Услуги SRL "Etalon cleaning"	444,7	495,0	452,8	8,1	101,8	452,8	0,0	100,0
4.11	Услуги SRL "Bercut"	2097,4	2 100,0	2 125,0	27,6	101,3	2 401,8	276,8	113,0
4.12	Приобретение топлива	69,4	70,0	62,4	-7,0	89,9	65,0	2,6	104,2
4.13	Спонсорская помощь	118,3	0,0	65,8	-52,5	55,6	0,0	-65,8	0,0
4.14	Налог на недвижимость	83,1	83,1	82,5	-0,6	99,3	82,5	0,0	100,0
4.15	Дорожный налог	3,1	3,1	3,1	0,0	100,0	3,1	0,0	100,0
4.16	Загрязнение окружающей среды	5,2	7,2	26,7	21,5	513,5	26,7	0,0	100,0
4.17	Сбор за благоустройство территории	10,7	10,7	13,4	2,7	125,2	26,8	13,4	200,0
4.18	Рыночный сбор	5987,9	5 987,9	5215,7	-772,2	87,1	4 958,3	-257,4	95,1
4.19	Прочие расходы	2 457,9	3 100,3	3 410,7	952,8	138,8	3 006,5	-404,2	88,1
5	Расход по магазинам "Забота" из числа общих расходов	413,5	1 800,0	2200,3	1 786,8	532,1	2200,3	0	100,0
6	Административные затраты из числа общих затрат и расходов	10499,2	10 499,2	10097,4	-401,8	96,2	10097,4	0	100,0
7	Прибыль (убытки) до налогообложения	-2 289,0	85,6	-813,5	1 475,5	35,5	13,7	827,2	-1,7
8	Фонд оплаты труда для исчисления среднемесячной з/пл	8125,3	9 318,7	8798,8	673,5	108,3	10194,3	1395,5	115,9
9	Среднесписочная численность работников применяемая для исчисления среднемесячной з/платы, всего (чел)	102,0	112,0	103,0	1,0	101,0	103,0	0,0	100,0
	в том числе:								
9.1.	служащие	55,0	62,0	56,0	1,0	101,8	53,0	-3,0	94,6
9.2.	из которых: администрация	20,0	20,0	19,0	-1,0	95,0	19,0	0,0	100,0

9.3.	рабочие	47,0	50,0	47,0	0,0	100,0	50,0	3,0	106,4
10	Среднемесячная заработная плата (лей), всего:	6638,3	6 933,6	7118,8	480,5	107,2	8247,8	1 129,0	115,9
	в том числе:								
10.1	служащие	8 409,2	8 677,0	8 918,0	508,8	106,1	10 314,3	1 396,3	115,7
10.2	из которых: администрация	10 297,1	10 797,0	11 506,0	1 208,9	111,7	12 554,4	1 048,4	109,1
10.3	рабочие	4 566,0	4 772,0	4 975,0	409,0	109,0	6 057,3	1 082,3	121,8
11	Сумма просроченной задолженности по заработной плате на конец отчётного периода, тыс. лей/лет, месяцев.	0	0,0	0	0,0	0,0	0	0	0,0
12	Дебиторская задолженность	1579,3	1 579,3	1637,7	58,4	103,7	1637,7	0	100,0
13	Кредиторская задолженность	2530,4	2 530,4	2208,4	-322,0	87,3	2208,4	0	100,0
13.1	в том числе в бюджеты разных уровней	0	0,0	0	0,0	0,0	0	0	0,0
14	Объём инвестиций в развитие предприятия	715,9	0,0	471,1	-244,8	65,8	0	-471,1	0,0
15	Местные налоги, всего перечислено (тыс.лей)	6008,5	6 092,4	6108,8	100,3	101,7	5103,9	-1004,9	83,5
15.1	В т.ч. «Рыночный сбор»	5902,9	5 987,9	6000,7	97,8	101,7	4958,3	-1042,4	82,6
16	Республиканский бюджет, всего перечислено (тыс.лей.)	3304,2	3 312,1	3471,5	167,3	105,1	3731,7	260,2	107,5
	В том числе:								
16.1	НДС	3281,9	3 281,9	3465,4	183,5	105,6	3725,1	259,7	107,5

