

C2

ROMÂNIA  
JUDEȚUL BOTOȘANI  
MUNICIPIUL BOTOȘANI  
CONSILIUL LOCAL



**PROIECT DE HOTĂRÂRE**  
**privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024,**  
**al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani**

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI BOTOȘANI,**

analizând propunerea domnului Primar Cosmin - Ionuț Andrei privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024, al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani,

văzând referatul de aprobare a proiectului de hotărâre nr. INT2052 din 22.03.2024, raportul de specialitate al Direcției Economice - Serviciul Buget Finanțe Publice, înregistrat cu nr. INT2051 din 22.03.2024, prin care s-a propus aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani, precum și raportul de avizare al comisiilor de specialitate ale Consiliului Local al Municipiului Botoșani,

în baza dispozițiilor art. 6 alin. (1) și art.10 alin. (2) 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 direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,

în conformitate cu prevederile OMFP nr. 3818 din 30 decembrie 2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare, emis de Ministerul Finanțelor Publice,

potrivit prevederilor art. 129 alin. (2) lit. d), alin. (3) lit. d), alin. (4) lit. a) și alin. (7) lit. n), precum și ale art. 590 – 594 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 555 din 5 iulie 2019, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul art. 196 alin. (1) lit. a), art. 139 alin. (3) lit. a) și art. 240 alin. (2) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 555 din 5 iulie 2019, cu modificările și completările ulterioare,

**H O T Ă R Ă Ș T E :**

**Art. 1.** Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani conform anexei la prezenta hotărâre.

**Art. 2.** Primarul Municipiului Botoșani prin Direcția Economică și S.C. Modern Calor S.A. Botoșani prin reprezentantul legal vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**INIȚIATOR,**  
**Primar,**  
**Cosmin-Ionuț Andrei**

**AVIZAT PENTRU LEGALITATE,**  
**Secretar general,**  
**Oana-Gina Chitanu**

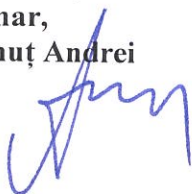
ROMÂNIA  
JUDEȚUL BOTOȘANI  
MUNICIPIUL BOTOȘANI  
CONSILIUL LOCAL

---

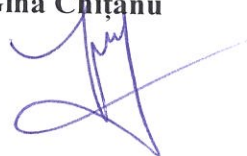
ANEXA LA H.C.L. NR.            DIN

**Bugetul de venituri și cheltuieli  
pe anul 2024 al S.C. MODERN CALOR S.A.  
Botoșani**

INIȚIATOR,  
Primar,  
Cosmin-Ionuț Andrei



AVIZAT PENTRU LEGALITATE,  
Secretar general,  
Oana-Gina Chițanu





Primăria  
Municipiului  
**Botoșani**

*împreună dezvoltăm  
orașul™*

România  
Județul Botoșani  
*Municipiul Botoșani*

CF: 3372882

Nr. INT2051 /NS/ 22.03.2024

Structură: Serviciul Buget, Finanțe Publice

**Aprobat**  
**Primar,**  
Cosmin-Ionuț Andrei

### **RAPORT DE SPECIALITATE,**

la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani, pe anul 2024

În conformitate cu art.6, alin.(1), precum și art.10, alin.(2) din Ordonanța de Urgență nr. 26 din 21 august 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, operatorii economici au obligația prezentării în vederea aprobării bugetelor de venituri și cheltuieli organelor administrației publice locale sub autoritatea cărora funcționează, precum și în baza prevederilor OMPF nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, înainte de a fi supus spre aprobare de către Consiliul Local al Municipiului Botoșani, bugetul de venituri și cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune, conform Hotărârii Guvernului nr.1151/2012, și a fost aprobat în Consiliul de Administrație al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani prin Hotărârea nr. 7 din 19.03.2024 . Anexăm și procesul verbal întocmit în urma consultării organizației sindicale.

Bugetul de venituri și cheltuieli supus spre aprobare este prezentat în Anexa la proiectul de hotărâre supus dezbaterii.

S.C. Modern Calor S.A. Botoșani a solicitat aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024, **în baza documentației și a notei de fundamentare, anexate la prezentul raport de specialitate.**



Primăria  
Municipiului  
**Botoșani**

împreună dezvoltăm  
orașul™

România  
Județul Botoșani  
Municipiul Botoșani

CF: 3372882

În sinteză, principalii indicatori economico-financiari au următoarea structură:

**I. S.C. Modern Calor S.A. Botoșani:**

mii lei			
Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2023	Propuneri 2024
1.	Venituri totale, din care:	74.648	72.051
	Venituri din exploatare	74.647	72.048
	Venituri financiare	1	3
2.	Cheltuieli totale, din care:	73.137	70.515
	-cheltuieli de exploatare, din care:	73.076	70.490
	cheltuieli cu bunuri și servicii	57.749	46.940
	cheltuieli cu impozite și taxe și vărsăminte asimilate	629	646
	cheltuieli cu personalul	15.915	18.625
	alte cheltuieli de exploatare	-1.217	4.279
-cheltuieli financiare	61	25	
3.	Rezultatul brut	1.511	1.536

Detaliile cu privire la bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 sunt prezentate în nota de fundamentare și proiectul de venituri și cheltuieli, anexa nr.2 la proiectul de hotărâre.

Față de cele prezentate mai sus, vă rugăm să decideți în consecință.

**Director economic,**  
Mirela Gheorghită

**Întocmit,**  
Sorin Neculau



România  
Județul Botoșani  
Municipiul Botoșani

CF: 3372882

Nr. INT2052 /NS/ 22.03.2024

Structură: Serviciul Buget, Finanțe Publice

**Aprob,  
Primar,**  
Cosmin-Ionuț Andrei

**Referat de aprobare**

a proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024,  
al S.C. Modern Calor S.A.

Având în vedere proiectul de hotărâre pentru aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al S.C. Modern Calor S.A. și a raportului de specialitate nr. INT2051 din 22.03.2024, întocmit de Serviciul Buget Finanțe Publice, vă rugăm să aprobați supunerea spre dezbateră și aprobare în ședința Consiliului Local al Municipiului Botoșani a proiectului de hotărâre în forma prezentată.

**Administrator Public,**  
Mircea-Andrei Magdalena

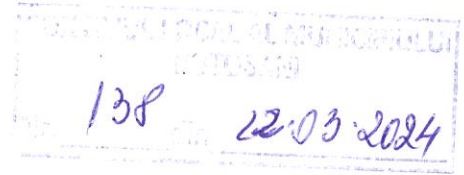
**Director economic,**  
Mirela Gheorghiu

**Întocmit,**  
Sorin Neulau

Nr. 2442 / 22.03.2024

1  
+  
Dir. Economic

22.03.2024



Catre,

Consiliul Local al Municipiului Botosani

Va transmitem pentru analiza si aprobare Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli al SC Modern Calor SA Botosani pentru anul 2024, estimarile pentru anii 2025 si 2026 avand avizul Consiliului de Administratie prin Hotararea nr. 7 din 19.03.2024.

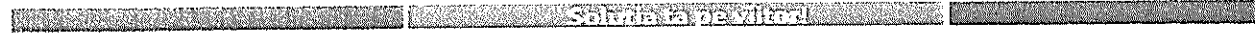
Director general,  
Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,  
Cristina LACATUSU





S.C. Modern Calor S.A., str. Pacea nr. 43, Botoșani  
tel.: dispecerat - 0231 535 340, 0231 515 959  
secretariat - 0231 537 100, fax. 0231 516 446  
e-mail: office@moderncalor.ro, www.moderncalor.ro



Nr. 2354 din 20.03.2024

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

**HOTARAREA NR. 7**  
**din 19.03.2024**

Consiliul de Administratie al MODERN CALOR S.A. Botosani, numit de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr. 1 din 03.01.2022 convocat, de presedintele acestuia in sedinta ordinara, in data de 19.03.2024 avand in vedere:

- faptul ca la sedinta participa 4 membri ai Consiliului de Administratie fiind astfel indeplinite conditiile legale pentru tinerea ei;
- ordinea de zi a sedintei;
- analizand Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 precum si estimarile de BVC pentru anii 2025 si 2026;
- rezultatul votului exprimat de membrii Consiliului de Administratie cu privire la Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 si estimarile de BVC pentru anii 2025 si 2026;

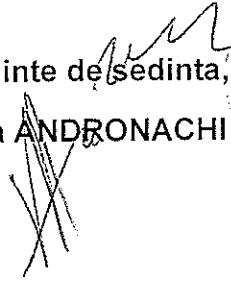

În temeiul prevederilor art. 142 din Legea nr. 31/1990, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, ale art. 19.2, lit. „a” din Statutul societății aprobat de Adunarea generala a Acționarilor prin Hotărârea nr. 9/21.09.2017 si actualizat prin Hotărârea nr. 8/23.08.2021 si ale art. 4.2 lit. „j” din contractele de mandat ale administratorilor,

**HOTARASTE:**

**Art.1.** Avizeaza Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli al MODERN CALOR S.A. Botosani pentru anul 2024 si estimarile de BVC pentru anii 2025 si 2026, conform Anexei la prezenta.

**Art. 2.** Prezenta hotarare va fi dusa la indeplinire de catre conducerea executiva a MODERN CALOR S.A. Botosani, cu respectarea prevederilor legale in materie.

Presedinte de sedinta,  
**Viorica ANDRONACHI**


PROCES VERBAL

Încheiat astăzi 19.03.2024 la întâlnirea dintre conducerea societății și reprezentanții sindicatului Liber Independent CET Botoșani, cu prilejul prezentării Proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024.

În conformitate cu prevederile art. 6(1) din Ordonanța 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, conducerea societății a convocat astăzi 19.03.2024, ora 8<sup>00</sup>, reprezentanții sindicatului Liber Independent CET Botoșani, în vederea consultării acestora cu privire la Bugetul de Venituri și cheltuieli pentru anul 2024.

La întâlnire au participat:

A. Din partea sindicatului Liber Independent CET Botoșani au participat la discuții un număr de 6 membri dar au fost împuterniciți să semneze prezentul proces-verbal, următorii:

1. Preda Florian Stelian – președinte S.L.I. CET Botoșani;
2. Iligat Iulia Cristina – membru;
3. Vieru Daniela – membru.

B. Din partea societății:

1. Varasciuc Bogdan – director general;
2. Lacatusu Cristina – director economic;
3. Ambrus Nicoleta – șef oficiu juridic.

Conducerea societății a informat că s-a întocmit Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024. S-a precizat că la Cheltuielile cu personalul a fost prevăzută o creștere a salariilor de bază, față de cele existente, pentru a acoperi creșterea salariului minim prognozat din iulie 2024.

S-a precizat că s-au prins în buget sumele aferente voucherelor de vacanță la nivelul salariului minim, și că s-au menținut sumele prevăzute în CCM care se acordă de Paste, 20 iulie (Ziua energeticianului) și Crăciun, tichetelor cadou 300 lei/tichet și au fost prinse sume pentru asigurări medicale pentru salariați.

Reprezentanții societății:

Varasciuc Bogdan.....  
Lacatusu Cristina .....  
Ambrus Nicoleta .....

Reprezentanții sindicatului:

Preda Florian Stelian.....  
Iligat Iulia Cristina.....  
Vieru Daniela.....



**NOTA DE FUNDAMENTARE**  
**privind întocmirea Proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli**  
**pentru anul 2024**

**Principii, criteriile de întocmire, cadrul legislativ**

Bugetul de venituri și cheltuieli reprezintă principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico-financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 s-a întocmit având în vedere realizările economico-financiare preliminate pentru anul 2023 și programul fizic de prestații estimat pentru anul 2024.

Fundamentarea proiectului de BVC pentru anul 2024 și estimările pentru perioada 2025 – 2026 s-au efectuat pe baza principiului "prudentei" și al "continuității activității", în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 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 ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, în formatul și structura aprobate prin Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

Fundamentarea indicatorilor propuși în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 s-a făcut cu respectarea prevederilor cadrului normativ în vigoare:

- Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024;
- Legea nr. 422/2023 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024;
- HG nr. 900/2023 privind stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată;
- 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;
- OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 9 și art.19;
- Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;

- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare; OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile comerciale, modificata si actualizata prin OUG nr. 71/2013;
- OUG nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 a fost supus consultării organizației sindicale în conformitate cu prevederile art.6 din O.G.nr 26/2013 și controlului financiar de gestiune, conform H.G. nr. 1151/2012.

## Prezentarea și fundamentarea indicatorilor cuprinși în Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024

Indicatorii economico-financiarți prevăzuți în Anexa nr.1 din propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, sunt detaliați în Anexa 2 și se prezintă în structură astfel:

### **Cap.I. Venituri totale**

Veniturile totale estimate în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli la cap.I sunt în valoare de 72.051 mii lei.

Veniturile din vânzarea energiei electrice (pe piața angro și clienților finali racordați direct din barele centralei) și a energiei termice către populație, agenți economici și instituții bugetare sunt în valoare propusă de 58.035 mii lei, iar cele din surse bugetare reprezentând subvenții și ajutoare banesti pentru încălzire acordate populației în condițiile O.U.G. nr. 69/2011, privind instituirea prețurilor locale de referință pentru energia termică furnizată populației prin sisteme centralizate, în valoare de 9.413 mii lei.

Veniturile din exploatare estimate în proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire venituri	Valoare (mii lei)	Pondere (%)
1	Energie termică	33.172	46.04
2	Energie electrică	34.279	47.58
3	Alte venituri din exploatare	4.600	6.38
4	<b>TOTAL</b>	<b>72.051</b>	<b>100,00</b>

La fundamentarea acestor venituri au fost luate în considerare următoarele:

#### A. Productia programata

Nr. crt.	Specificație	U.M.	Cantitate realizata 2023	Cantitate prognozata 2024	Crestere prognozata (%) 2024/2023
1	Energie termică vândută	Gcal	59734	60.620	101.48
2	Energie electrică produsă	Gcal	43224	43.783	101.29
3	TOTAL energie termică vândută și energie produsă (* relația de transformare : 1 Gcal = 1,163 MWh)	Gcal	102.958	104.403	101.4

Estimarea nivelului programat al producției și vânzărilor de energie electrică și termică s-a făcut luând în considerare producția realizată în anul precedent, actualizând prețurile actuale din 2024.

#### B. Nivelului programat al prețurilor de vânzare

##### ➤ energie termică

- pentru anul 2024 s-a luat în considerare prețul local aprobat de Consiliul Local al Municipiului Botosani prin H.C.L. 543/28.11.2023 aplicabil de la 1 decembrie 2023. Astfel, pentru primele două trimestre ale anului 2024, prețul gigacaloriei este de 521.83 lei exclusiv TVA (TVA pentru populație și o parte a gentilor economici – cota 5% și începând cu luna aprilie 2024 cota de TVA va fi 19%).

Pentru consumatorii noncasnici:

- prețul local pentru activitatea de producere și furnizare a energiei termice este de 545.16 lei/Gcal, exclusiv TVA,
- pentru activitatea de producere, transport și furnizare a energiei termice este de 578.37 lei/Gcal, exclusiv TVA,
- pentru activitatea de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice este de 684.37 lei/Gcal, exclusiv TVA.

Scaderea prețurilor în trimestrele 2 și 3 este motivată de reducerea prețului de achiziție al gazelor naturale pe bursele de profil. În cazul populației s-a prevăzut revenirea din trimestrul 4 la prețul de acum motivat de faptul că în acest caz există mecanismul național de plafonare a prețului gazelor naturale destinate producerii energiei termice destinate consumatorilor casnici. Acest preț este deja în limitele practicate pe bursă. Nu s-a luat în considerare majorarea tarifelor de transport, distribuție și furnizare care nu au mai fost modificate din septembrie 2016. Prețul de facturare la populație este cel aprobat deja, respectiv 312,40 lei/Gcal (exclusiv TVA în cuantum de 5% ian – mart și noi – dec, respectiv 19% apr – oct)

- în acest moment prețul local al energiei termice pentru populație este de 521.83 lei/Gcal, din care prețul local de facturare pentru populație este de 312,4 lei/gcal (HCL 543/28.11.2023),

diferenta de 209.43 lei/Gcal fiind suportata din subventia primita de la Consiliul Local. În condițiile prețurilor de facturare pentru populație mai sus prezentate, subvenția pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif aferente este de 9.413 mii lei, fără TVA - calculată conform prevederilor O.G. nr. 69/2011.

➤ **energie electrică**

- pretul de vanzare al energiei electrice a fost estimat functie de prețurile la care s-au licitat vanzarile de energie pe piata angro pe bursa de energie respectiv pietele centralizate a contractelor bilaterale, fiind estimata o scadere pentru urmatoarea perioada.
- bonus cogenerare înaltă eficiență conform Deciziei A.N.R.E. nr. 2472/25.10.2023 este in vigoare la aceasta data.

**C. Principalele materii prime**

**C.1 Combustibil tehnologic**

Gaze naturale : prețul de achiziție este cel prevazut în OUG 27/2022 si OUG 119/2022 si anume: in perioada ianuarie - martie 2024 si noiembrie – decembrie 2024 pretul gazului natural necesar producerii energiei termice pentru populatie pentru consumatorii casnici este de 150 lei/MWh, iar pentru consumatorii noncasnici pretul gazului este de maxim 310,92 lei/MWh. In perioada aprilie – octombrie 2024 pretul maxim pentru consumatorii casnici si noncasnici fiind de 310,92 lei/MWh. Preturile nu contin TVA.

**C.2 Energie electrică achizitionata**

Prețuri de achiziție: pentru intocmirea bugetului s-a luat in calcul pretul de achizitie de 800 lei/MWh.

**C.3 Apă – canal**

Prețuri de achiziție: pentru primele doua trimestre s-au luat în considerare preturile actuale practicate de furnizor iar pentru urmatoarele doua trimestre s-a luat in considerare o majorare a pretului cu 20 %.

**Cap.II. Cheltuieli totale**

Veniturile prognozate pentru anul 2024 au ca bază un volum de cheltuieli în sumă de 70.515 mii lei, care în structură se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire	Valoare (mii lei)	Pondere (%)
1	<b>Cheltuieli de exploatare, din care:</b>	<b>70.490</b>	<b>99.96</b>
2	<b>A.Cheltuieli materiale si servicii, din care:</b>	<b>46.940</b>	<b>66.56</b>
3	- cheltuieli cu materia prima:combustibil, energie, apa	36.209	51.35
4	<b>B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminate asimilate, din care:</b>	<b>646</b>	<b>0.91</b>
5	- redeventa	275	0.38
6	- impozite si taxe cladiri, teren, mijloace transport	350	0.49

7	- alte taxe: mediu, licente, autorizare	21	0.03
8	<b>C.Cheltuieli de personal, din care:</b>	<b>18.625</b>	<b>26.41</b>
9	- cheltuieli de natura salariala	17.364	24.62
10	• salarii, sporuri CCM	14.400	20.42
11	• bonusuri	2.964	4.2
12	- cheltuieli aferente contracte mandat	746	1.05
13	- alte cheltuieli de personal	175	0.24
14	- contributii angajator	340	0.48
15	<b>D.Alte cheltuieli de exploatare, din care:</b>	<b>4.266</b>	<b>6.06</b>
16	- amortizare	700	0.99
17	- achiziție certificate emisii CO2 + alte cheltuieli	6.887	9.78
18	- amenzi, penalitati	0	0.00
	- ajustari si deprecieri pentru pierdere de valoare si provizioane	-3.324	-4.71
19	▪ cheltuieli cu provizioanele	0	0
20	▪ venituri din provizioane	3.324	4.71
21	<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>25</b>	<b>0.03</b>
22	<b>TOTAL</b>	<b>70.515</b>	<b>100.00</b>

Cheltuielile totale prevazute in proiectul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 in valoare de **70.515** mii lei au fost dimensionate astfel:

1. **Cheltuieli de exploatare** in valoare de 70.490 mii lei care se compun din:

- A. **Cheltuielile cu bunurile si serviciile** in valoare de 46.940 mii lei. Aceste cheltuieli au fost estimate in functie de realizarile preliminate pentru anul precedent si de programul de aprovizionare pentru anul 2024 intocmit pe baza contractelor incheiate si a necesarului de materiale calculat pe baza consumurilor realizate in perioada precedenta, in functie de necesitatile obiective de produse, lucrari si servicii, precum si de necesitatea acestor activitati. De asemenea au fost estimate costurile pentru realizarea productiei programate pentru anul 2024, respectiv combustibil tehnologic, energie electrica, apa-canal.
- B. **Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate** in suma de 646 mii lei. Acest subcapitol cuprinde cheltuieli cu redeventa, impozite si taxe cladiri, teren, mijloace de transport, taxe de mediu, licente, autorizari care au fost estimate tinand cont de cadrul normativ existent dar si de realizarile preliminate ale anului precedent.
- C. **Cheltuielile cu personalul** in suma de 18.638 mii lei sunt structurate astfel:
- **Cheltuieli de natură salarială** în sumă de 17.377 mii lei ce cuprind cheltuieli cu salariile și bonusurile acordate salariatilor in conditiile legii, structurate astfel:
    - **cheltuieli cu salariile** în sumă de 14.400 mii lei inregistreaza o crestere fata de cheltuielile efectuate in anul precedent datorita majorarii salariului minim brut pe tara garantat in plata.
    - **bonusuri** în sumă de 2.977 mii lei, cuprind în principal:

- cheltuieli sociale în sumă de 476 mii lei, conform art.25, alin.3, lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal si prevederile Contractului colectiv de munca. Conform acestei prevederi, pentru anul 2024 au fost estimate în propunerea de BVC cheltuieli sociale în procent de 5% aplicat asupra valorii cheltuielilor cu salariile, in limita de deductibilitate a acestor cheltuieli, reprezentand tichete cadou acordate salariatilor cu ocazia sarbatorilor de Paste si Craciun, sume acordate salariatelor cu ocazia zilei de 8 Martie precum si prime acordate copiilor salariatilor cu ocazia Craciunului;
  - tichete de masă în sumă de 1.737 mii lei, conform Legii 165/2018, privind acordarea biletelor de valoare și a Contractului colectiv de munca al societatii 2024-2025, inregistreaza o crestere fata de anul precedent motivat de marirea valorii de la 30 lei la 40 lei/tichet din acest an;
  - vouchere de vacanta in suma de 621 mii lei, conform Legii 165/2018, privind acordarea biletelor de valoare si a Contractului colectiv de munca al societatii 2024-2025, inregistreaza o crestere fata de anul precedent motivat de cresterea salarului minim de la 3000 lei la 3300 lei.
- **Alte cheltuieli de personal** in valoare de 175 mii lei care cuprind cheltuieli conform contractului colectiv de munca ocazionate cu pensionarea salariatilor in cursul anului de referire.
  - **Cheltuieli aferente contractelor de mandat** au fost estimate in valoare de 746 mii lei. La stabilirea nivelului cheltuielilor aferente contractelor de mandat au fost luate in considerare urmatoarele:
    - prevederile contractelor de mandat incheiate cu directorii executivi si cu membrii Consiliului de administratie;
    - prevederile art.37, 38, 39 din OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, precum si prevederile HG nr. 638/27.07.2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011;

Suma estimata reprezinta componenta fixa pentru un numar de 3 directori executivi si pentru 5 membri ai Consiliului de administratie, nefiind prevazute sume pentru componenta variabila.
  - **Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator** in valoare de 340 mii lei reprezentand contributia asiguratorie de munca aferenta fondului de salarii conform cadrului normativ existent.

Mentionam ca:

- La fundamentarea fondului de salarii a fost luat in calcul un numar de 188 de salariatii fara conducere;
- La estimarea cheltuielilor cu salariile s-a tinut cont de H.G. nr. 900/2023 privind stabilirea salarului de baza minim brut pe tara garantat in plata;
- SC Modern Calor SA a fost exceptata pe baza Memorandumului aprobat de Guvernul Romaniei de la aplicarea prevederilor cap. III sectiunea a 2-a „Masuri referitoare la

disciplina economico-financiara a operatorilor economici” din Legea nr. 296/2023 privind unele masuri fiscale bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung, cu modificarile si completarile ulterioare, care stabilesc operatorilor economici anumite limite in acordarea drepturilor banesti pentru anul 2024.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** in valoare de 4.266 mii lei cuprind:

- cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale in valoare de 694 mii lei, estimate functie de realizarile preliminate ale anului precedent;
- cheltuieli pentru achizitia certificatelor de emisii CO2 necesare pentru realizarea conformarii privind emisiile de gaze cu efect de sera in anul 2024, in valoare de 6.887 mii lei;
- ajustari si deprecieri pentru pierderi de valoare si provizioane, structurate astfel:
  - cheltuieli privind ajustările și provizioanele nu avem in acest an
  - venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare in suma de 3.324 mii lei, reprezentand anularea provizioanelor constituite anterior.

**2. Cheltuieli financiare** in valoare de 25 mii lei care cuprind cheltuieli cu dobanzi, diferente de curs valutar nefavorabile, etc, estimate luand in considerare realizarile precedente.

Din structura cheltuielilor se observă că ponderea cea mai însemnată, de 65,45 % din total, este deținută de *cheltuielile materiale si servicii (poz.2 din tabelul de mai sus)*, din care 50.49 % reprezintă *cheltuielile cu materia primă, respectiv combustibil, energie și apă (poz.3 din tabelul de mai sus)*. Celelalte cheltuieli materiale cuprind materiale de tratare a apei, materiale de întreținere și reparații, uleiuri și carburanți, materiale administrativ gospodărești, piese de schimb, obiecte de inventar, alte cheltuieli de natura cheltuielilor materiale.

### **Cap. III. Rezultatul brut**

Pentru anul 2024, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate, estimam a realiza un profit brut in valoare de 1.536 mii lei.

### **Cap. IV. Impozit pe profit**

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificarile si completarile ulterioare. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit pe anul 2024 s-a efectuat avand in vedere realizarile preliminate ale anului 2023 si a cheltuielilor cuprinse in propunerea de BVC pentru anul 2024. Cheltuielile nedeductibile estimate cuprind in principal cheltuielile cu impozitul pe profit, dobanzi si majorari de intarziere, pierderile inregistrate la scoaterea din evidenta a creantelor neincasate, cheltuieli de sponsorizare, surplusul din reevaluare trecut la rezerve, 50% din cheltuielile aferente vehiculelor rutiere motorizate care nu sunt utilizate exclusiv în scopul activității economice, tva aferent cheltuieli nedeductibile, cheltuieli cu deplasari si transport peste limita legala deductibila. Avand in vedere ca veniturile neimpozabile au fost estimate la 3.800 mii lei, datorate de anularea provizioanelor

constituite in anul 2023, cheltuielile neductibile fiscal au fost estimate la valoarea de 1.500 mii lei, rezulta pierdere fiscala, ceea ce inseamna ca cheltuiala aferenta impozitului pe profit este 0.

#### **Cap. V. Profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit**

La repartizarea profitului prognozat a fi realizat in anul 2024 s-a tinut cont de prevederile art.1 din OG nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, modificata si actualizata prin OUG nr.71/2013. Astfel, profitul prognozat a fost repartizat pe urmatoarele destinatii: rezerve legale, dividende convenite la Consiliul local, alte rezerve care constituie sursa proprie de finantare, participarea salariatilor la profit.

#### **Cap. VI. Venituri din fonduri atrase**

In anul 2024 societatea estimeaza sa deruleze proiecte finantate din fonduri europene.

#### **Cap. VII. Cheltuieli eligibile din fonduri atrase**

In anul 2024 societatea estimeaza sa deruleze proiecte finantate din fonduri europene.

#### **Cap. VIII. Surse de finantare a investitiilor**

Sursele de finantare a investitiilor prognozate pentru anul 2024 sunt in suma de 7.494 mii lei din care 1.359 mii lei si reprezinta surse proprii constituite din amortizarea imobilizarilor corporale aferente anului 2024 (664 mii lei) si din profit (695 mii lei), 2.731 din credite bancare si 3.404 din fonduri atrase prin Programul National de Redresare si Rezilienta. Situatia analitica se prezinta in anexa nr. 4 la BVC 2024.

#### **Cap. IX. Cheltuieli pentru investitii**

Cheltuielile pentru investitii au fost dimensionate functie de obiectivele de investitii necesare a fi realizate si prevazute in programele strategice ale societatii.

#### **Cap. X. Date de fundamentare**

**Plati restante:** nu au fost prevazute plati restante in propunerea de BVC pentru anul 2024.

**Creante restante:** nivelul creantelor restante, estimate in suma de 9.200 mii lei, reprezinta facturi neincasate la termenul scadent de la clientii societatii.

Creantele restante in cursul anului 2024 vor fi influentate de:

- alocarile bugetare pentru subventia acordata populatiei privind acoperirea diferentei de pret la energie termica livrata populatiei conform prevederilor OUG nr.69/2011 cu modificarile si completarile ulterioare. Mentionam ca la data de 31.12.2023 exista un sold neincasat de la



Primaria Municipiului Botosani pentru subventia aferenta energiei termice in valoare de 4.096 mii lei;

**Credite pentru finantarea activitatii curente:** Societatea a majorat linia de credit de la valoarea de 8.000 mii lei la 12.000 mii lei pe o perioada de un an de zile.

### **Estimari bugetare pentru perioada 2024-2025**

La dimensionarea estimărilor bugetare prevăzute în proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru perioada 2024 – 2025, s-au avut în vedere:

- OMFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Fundamentarea propunerii de BVC pentru anul 2024;
- Obligațiile contractuale angajate, conform contractelor în derulare;
- Prevederile din Contractul Colectiv de Muncă;
- Legislația și reglementările aplicabile în vigoare;
- Date macroeconomice furnizate de Comisia Națională de Prognoză privind inflația prognozată (pentru anul 2024– 5.6% și pentru anul 2025 – 4%) și cursul mediu de schimb valutar (pentru anul 2024 - 4.97 lei/euro și pentru anul 2025 -5,03 lei/euro).

### **Anexa nr. 3. Gradul de realizare a veniturilor totale**

Anexa nr. 3 prezinta gradul de realizare a veniturilor totale in ultimii 2 ani, indicator care sta la baza estimarii veniturilor totale pentru anul curent.

Veniturile totale realizate in anul 2022 au fost mai mari fata de cele prognozate, indicele de crestere fiind in procent de 102.33 % iar cele prognozate in anul 2023 au fost realizate in procent de 98.27% in conditiile in care si costurile totale ale anului 2023 au fost realizate in procent de 98.06% fata de cele previzionate.

### **Anexa nr. 4. Programul de investitii, dotari si sursele de finantare**

Anexa nr. 4 prezinta estimarea programului de investitii si incadrarea acestuia in sursele de finantare, conform prevederilor legale. Pentru anul 2024 au fost previzionate investitii si dotari in suma totala de 7.494 mii lei, surse de finantare fiind surse proprii in valoare de 1.359 mii lei, credite bancare de 2.731 mii lei si fonduri atrase prin programe de finantare in valoare de 3.404 mii lei.

### **Anexa nr. 5. Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante**

Aceasta anexa reflecta efectele măsurilor concrete de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

#### **Referitor la rezultatul brut 2024**

Rezultatul brut realizat in anul 2024 in valoare de 1.511 mii lei (Anexa nr.1, rd.20, col.4) este influentat astfel:

- imbunatatit cu o valoare in cuantum de +2.624 mii lei prin scaderea cheltuielilor de exploatare cu suma de +2.586 mii lei, a cheltuielilor financiare cu suma de +36 mii lei si cresterea veniturilor financiare cu suma de +2 mii lei, masuri prevazute la Pct.I;
- diminuat cu o valoare in cuantum de -2.599 mii lei prin diminuarea veniturilor de exploatare cu o valoare in cuantum de -2.599 mii lei, masuri prevazute la Pct.II;
- valoarea de +25 inscrisa la col.5 Pct.III rezulta din insumarea valorilor corespunzatoare masurilor prevazute la Pct.I si Pct.II, respectiv  $+2.624 + (-2.599)$  si reprezinta cu cat a fost influentat rezultatul brut al anului precedent astfel incat sa ajungem la rezultatul programat pentru anul in curs, respectiv 1.536.

#### Referitor la rezultatul brut 2025

Rezultatul brut estimat pentru anul 2024 in valoare de 1.536 mii lei (Anexa nr.1, rd.20, col.5) este influentat cu o valoare in cuantum de +38 mii lei astfel:

- imbunatatit prin cresterea veniturilor din exploatare cu o valoare in cuantum de +1.801 mii lei, masura prevazuta la Pct.I;
- diminuat cu o valoare in cuantum de -1.763 mii lei prin cresterea cheltuielilor de exploatare cu suma de -1.762 mii lei si cresterea cheltuielilor financiare cu suma de -1 mii lei, masuri prevazute la Pct.II;

#### Referitor la rezultatul brut 2026

Rezultatul brut estimat pentru anul 2025 in valoare de 1.574 mii lei (Anexa nr.1, rd.20, col.7) este influentat cu o valoare in cuantum de + 43 mii lei astfel:

- imbunatatit prin cresterea veniturilor din exploatare cu o valoare in cuantum de +1.920 mii lei, masura prevazuta la Pct.I;
- diminuat cu o valoare in cuantum de -1.877 mii lei prin cresterea cheltuielilor de exploatare cu suma de -1.877 mii lei, masuri prevazute la Pct.II.

Referitor la platile restante, nu au fost estimate plati restante in anul 2024 si nici pentru urmatoorii 2 ani.

Față de cele prezentate, vă rugăm să aprobați Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al S.C. Modern Calor S.A. Botoșani pentru anul 2024 și estimat pentru anii 2025 și 2026, anexele 1-5, precum și indicatorii de performanță financiare și nefinanciare prevăzuți în Planul de administrare și în contractul de delegare a gestiunii, anexele nr. 6 și 7.

Director general,  
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina LACATUSU



PROPUNERI PENTRU BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI  
 pe anul 2024

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	74,648	72,051	96.52%	73,852	75,773	102.50%	102.60%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	74,647	72,048	96.52%	73,849	75,769	102.50%	102.60%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	10,579	9,413	88.98%	9,648	9,899	102.50%	102.60%
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	2	Venituri financiare	5	1	3	300.00%	3	3	0.00%	0.00%
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	73,137	70,515	96.41%	72,278	74,157	102.50%	102.60%
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	73,076	70,490	96.46%	72,252	74,131	102.50%	102.60%
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	57,749	46,940	81.28%	48,114	49,364	102.50%	102.60%
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	629	646	102.70%	662	679	102.50%	102.60%
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+ Rd.17) din care:	10	15,915	18,625	117.03%	19,091	19,587	102.50%	102.60%
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+R d.13)	11	14,830	17,364	117.09%	17,798	18,261	102.50%	102.60%
		C1 ch. cu salariile	12	12,291	14,400	117.16%	14,760	15,144	102.50%	102.60%
		C2 bonusuri	13	2,539	2,964	116.74%	3,038	3,117	102.50%	102.60%
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	124	175	141.13%	179	184	102.50%	102.60%

	C.	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	124	175	141.13%	179	184	102.50%	102.60%
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	619	746	120.52%	765	785	102.50%	102.60%
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	342	340	99.42%	349	358	102.50%	102.60%
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	-1,217	4,279	-351.60%	4,386	4,500	102.50%	102.60%
2		Cheltuieli financiare	19	61	25	40.98%	26	26	102.50%	102.60%
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	1,511	1,536	101.65%	1,574	1,617	102.50%	102.73%
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	1,511	1,536	101.65%	1,574	1,617	102.50%	102.73%
	1	Rezerve legale	27	76	77	101.65%	79	81	102.50%	102.73%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%

4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	1,435	1,459	101.65%	1,496	1,536	102.50%	102.73%
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	143	145	0.00%	149	153	0.00%	0.00%
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	718	730	101.65%	748	768	102.50%	102.73%
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	b) - dividende cuvenite bugetului local	36	718	730	101.71%	748	768	102.47%	102.67%
	c) - dividende cuvenite altor acționari	37	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	717	729	101.67%	748	768	102.61%	102.67%
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	a) cheltuieli materiale	41	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%

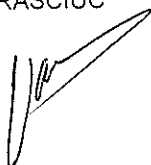
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
	e)	alte cheltuieli	45	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	1,069	7,494	0.00%	1,393	1,621	0.00%	0.00%
	1	Alocații de la buget	47	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	1,069	7,494	701.03%	1,393	1,621	18.59%	116.37%
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	190	188	98.95%	190	190	101.06%	100.00%
	2	Nr. mediu de salariați total	51	181	188	103.87%	190	190	101.06%	100.00%
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	6,415	7,428	115.80%	7,645	7,848	102.92%	102.65%
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	5,915	7,320	123.75%	7,806	8,009	106.65%	102.60%
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	412	383	92.92%	389	399	101.42%	102.60%
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	369	390	105.69%	x	x	x	x
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	x	x	x	x	x	x	x

8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	980	979	99.89%	979	979	100.00%	100.00%
9	Plăți restante	58	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
10	Creanțe restante	59	9,479	9,200	97.06%	7,300	7,200	79.35%	98.63%

\*) Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2

\*\*\*) Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2

Director general,  
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC



Director economic  
ec. Cristina LACATUSU




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

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent (N) 2024				%	%
					Aprobat		Realizat / Preliminat	din care:					
					conform HG/ HCL 505/ 31.10.2022	conform Hotărării C.A. 31/ 26.10.2022		Trim I	Trim II	Trim III	An		
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8				
		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.2)	1	116,382	75,960	75,960	74,648	30,279	42,819	49,062	72,051	96.52%	64.14%
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	116,364	75,939	75,939	74,647	30,279	42,818	49,061	72,048	96.52%	64.15%
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	94,435	61,389	61,389	56,438	24,277	34,708	39,716	58,728	104.06%	59.76%
	a1)	din vânzarea produselor	4	93,423	60,476	60,476	55,847	24,140	34,395	39,241	58,035	103.92%	59.78%
	a2)	din servicii prestate	5	956	850	850	532	120	280	425	620	116.54%	55.65%
	a3)	din redevențe și chirii	6	47	50	50	46	12	25	38	52	113.04%	97.87%
	a4)	alte venituri	7	9	13	13	13	5	8	12	21	161.54%	144.44%
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	9	210	210	205	20	50	125	210	102.44%	2277.78%
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	12,151	11,504	11,504	10,579	4,517	5,950	6,189	9,413	88.98%	87.06%
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	12,151	11,504	11,504	10,579	4,517	5,950	6,189	9,413	88.98%	87.06%



		c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		d)	din producția de imobilizări	12	23	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	2,802	2,325	2,325	3,023	1,200	1,700	2,500	3,000	99.24%	107.89%
		f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	6,944	511	511	4,402	265	410	531	697	15.83%	63.39%
		f1)	din amenzi și penalități	15	522	309	309	296	75	130	170	260	87.84%	56.70%
		f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
			- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
			- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		f3)	din subvenții pentru investiții	19	2	2	2	2	70	70	71	87	0.00%	0.00%
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	6,230	0	0	3,810	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		f5)	alte venituri	21	190	200	200	294	120	210	290	350	119.05%	154.74%
	2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	18	21	21	1	0	1	1	3	300.00%	5.56%
		a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		c)	din diferențe de curs	25	17	20	20	0	0	1	1	3	0.00%	0.00%
		d)	din dobânzi	26	1	1	1	1	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	113,265	75,088	75,088	73,137	27,361	40,683	51,490	70,515	96.41%	64.57%
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	113,100	75,071	75,071	73,076	27,361	40,678	51,475	70,490	96.46%	64.61%
	A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	64,492	58,674	58,674	57,749	18,183	26,260	30,847	46,940	81.28%	89.54%
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	54,528	50,174	50,174	50,664	17,647	24,817	28,827	44,263	87.37%	92.91%
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	44,735	43,770	43,770	42,740	14,692	20,369	23,400	36,209	84.72%	95.54%
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1,215	1,756	1,756	1,455	285	625	890	1,390	95.53%	119.75%
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	634	1,000	1,000	730	12	100	320	560	76.71%	115.14%
b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	96	108	108	83	25	45	60	82	98.80%	86.46%
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	117	95	95	64	2	6	20	41	64.06%	54.70%
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	8,452	4,545	4,545	6,404	2,665	3,789	4,437	6,495	101.42%	75.77%
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	9	8	8	1	3	28	80	128	#####	11.11%
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	6,865	6,892	6,892	5,441	133	295	449	634	11.65%	79.26%
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	6,781	6,800	6,800	5,336	105	238	360	524	9.82%	78.69%
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	18	22	22	28	5	12	21	30	107.14%	155.56%

	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	18	22	22	28	5	12	21	30	107.14%	155.56%
	c)	prime de asigurare	44	66	70	70	77	23	45	68	80	103.90%	116.67%
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	3,099	1,608	1,608	1,644	403	1,148	1,571	2,043	124.27%	53.05%
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	41	50	50	58	8	18	30	50	86.21%	141.46%
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	10	10	10	8	2	6	8	10	125.00%	80.00%
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	31	40	40	50	6	12	22	40	80.00%	161.29%

	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	-tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- ch.de promovare a produselor	55	31	40	40	50	6	12	22	40	80.00%	0.00%
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	9	10	10	9	6	8	8	10	0.00%	100.00%
d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	#DIV/0!
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	6	6	6	6	6	6	6	6	0.00%	100.00%
	- pentru cluburile sportive	59	6	6	6	0	6	6	6	6	0.00%	0.00%
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	3	4	4	3	0	2	2	4	0.00%	100.00%

e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	15	16	16	68	5	20	38	70	102.94%	453.33%
f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	62	38	40	40	35	5	12	16	22	62.86%	92.11%
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	5	15	15	14	1	3	5	8	57.14%	280.00%
	-interna	64	5	15	15	14	1	3	5	8	57.14%	280.00%
	-externa	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	66	109	106	106	117	40	81	110	140	119.66%	107.34%
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	131	325	325	435	110	350	480	600	137.93%	332.06%
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	45	61	61	50	11	23	35	51	102.00%	111.11%
i1)	cheltuieli de asigurare si pază	69	22	26	26	30	8	16	22	30	0.00%	0.00%
i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	5	5	5	1	0	0	1	1	100.00%	20.00%
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	18	30	30	19	3	7	12	20	105.26%	105.56%
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte l anunțuri	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	j)	alte cheltuieli	77	2,711	1,000	1,000	872	218	636	854	1,100	126.15%	32.17%
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80 +Rd.81+Rd.82+ Rd.83+Rd.84), din care:		78	4,320	731	731	629	416	480	534	646	102.70%	14.56%
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80	301	302	302	266	130	180	210	275	103.38%	88.37%
	c)	ch. cu taxa de licență	81	3	13	13	10	3	5	7	10	100.00%	0.00%
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	15	13	13	4	1	1	2	4	100.00%	26.67%
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	2	3	3	7	2	4	5	7	100.00%	350.00%
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	3,999	400	400	342	280	290	310	350	102.34%	8.55%
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99 +Rd.103+ Rd. 112), din care:		85	13,323	17,679	17,679	15,915	4,677	9,673	14,551	18,638	117.11%	119.46%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	12,163	16,513	16,513	14,830	4,331	9,022	13,572	17,377	117.17%	121.93%

C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	10,415	13,713	13,713	12,291	3,450	7,258	11,087	14,400	117.16%	118.01%
	a) salarii de bază	88	7,571	9,900	9,900	8,722	2,537	5,170	7,976	10,267	117.71%	115.20%
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	2,270	3,100	3,100	2,904	913	1,850	2,635	3,428	118.04%	127.93%
	c) alte bonificații (conform CCM) '	90	574	713	713	665	0	238	476	705	106.02%	115.85%
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	1,748	2,800	2,800	2,539	881	1,764	2,485	2,977	117.25%	145.25%
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	193	622	622	512	111	231	353	476	92.97%	265.28%
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	120	147	147	120	55	65	65	120	100.00%	100.00%
	b) tichete de masă;	95	1,100	1,368	1,368	1,255	456	912	1,368	1,737	138.41%	114.09%
	c) vouchere de vacanță;	96	455	570	570	532	314	621	621	621	116.73%	116.92%
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	240	240	240	0	0	143	143	0.00%	0.00%

	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 +Rd.102), din care:	99	347	173	173	124	75	101	151	175	141.13%	35.73%
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	72	173	173	124	75	101	151	175	141.13%	172.22%
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	275	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111), din care:	103	531	678	678	619	187	376	564	746	120.52%	116.57%
	a) pentru directorii/directorat	104	418	540	540	487	149	300	450	594	121.97%	116.51%
	-componenta fixă	105	418	540	540	487	149	300	450	594	121.97%	116.51%
	-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	113	138	138	132	38	76	114	152	115.15%	116.81%



	-componenta fixă	108	113	138	138	132	38	76	114	152	115.15%	116.81%
	-componenta variabilă	109	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	282	315	315	342	84	174	264	340	99.42%	121.28%
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	30,965	-2,013	-2,013	-1,217	4,085	4,265	5,543	4,266	-350.53%	-3.93%
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	0	0	0	29	2	2	3	3	0.00%	#DIV/0!
	- către bugetul general consolidat	115	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- către alți creditori	116	0	0	0	29	2	2	3	3	0.00%	0.00%
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
d)	alte cheltuieli (CO2, Certificate verzi)	119	28,074	1,600	1,600	253	3,903	3,903	5,000	6,887	2722.13%	0.90%
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	487	540	540	664	180	360	540	700	105.42%	136.34%

f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	2,404	-4,153	-4,153	-2,163	0	0	0	-3,324	153.68%	-89.98%
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	5,733	1,500	1,500	3,071	0	0	0	0	0.00%	53.57%
f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	3,329	5,653	5,653	5,234	0	0	0	3,324	63.51%	157.22%
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	3,329	5,653	5,653	5,234	0	0	0	3,324	63.51%	157.22%
	- din participarea salariaților la profit	127	0	240	240	240	0	0	0	153	0.00%	0.00%
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	- venituri din alte provizioane	129	3,329	5,413	5,413	4,994	0	0	0	3,171	63.50%	150.02%

	2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	165	17	17	61	0	5	15	25	40.98%	36.97%
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0	5	5	0	0	5	10	15	0.00%	#DIV/0!
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0	0	5	10	15	0.00%	0.00%
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0	10	10	0	0	0	0	0	0.00%	#DIV/0!
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	165	12	12	61	0	0	5	10	16.39%	36.97%
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	#DIV/0!
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
III		REZULTATUL PROFIT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1- Rd.28)	138	3,117	872	872	1,511	2,918	2,136	-2,428	1,536	101.65%	48.48%
		venituri neimpozabile	139	3,329	6,000	6,000	5,603	0	0	0	3,800	67.82%	168.31%
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	0	1,500	1,500	3,425	300	570	970	1,500	43.80%	0.00%
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	814	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	116,364	75,939	75,939	74,647	30,279	42,818	49,061	72,048	96.52%	64.15%
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat, venituri care nu se regasesc în anul curent	144	0	0	0	3,810	0	0	0	0	0.00%	0.00%
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat, recalculat cu pretul utilizat în anul curent	144	0	0	0	3,996	0	0	0	0	0.00%	0.00%
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	113,100	75,071	75,071	73,076	27,361	40,678	51,475	70,490	96.46%	64.61%
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	12,163	16,513	16,513	14,830	4,331	9,022	13,572	17,377	117.17%	121.93%

	a)	sume reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorat majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli aferente	147 a)	0	65	65	242	0	0	150	851	351.65%	0.00%
	b)	sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intreg anul 2023 determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale sau /si a cresterii nr. de personal in 2022	147 b)	0	1,609	1,609	1,741	0	0	0	2,321	133.31%	0.00%
	c)	sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente indicelui mediu de crestere a preturilor pt 2024	147 c)	0	1,439	1,439	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	190	190	190	190	190	190	188	188	98.95%	100.00%
S		Nr. mediu de salariați	149	177	178	178	181	190	190	188	188	103.87%	102.26%
B	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12*1000)	150	5,726	7,731	7,731	6,828	x	x	x	7,703	112.81%	119.23%

	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 rd.92* - rd.97)/Rd.149/12* 1000	151	4,802	7,327	7,327	6,415	x	x	x	7,428	115.80%	133.59%
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat (Rd 147-Rd147a-Rd147b)/Rd149/1 2*1000	152	4,886	6,947	6,947	5,915	x	x	x	7,325	123.85%	121.06%
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	657	427	427	412	x	x	x	383	92.92%	62.73%
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	x	427	427	369	x	x	x	390	105.69%	0.00%
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse W=QPF/Rd. 149	155	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- pret mediu (p)	158	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

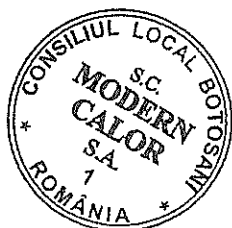
		valoare=QPF x p	159	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8		Plăți restante	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
9		Creanțe restante, din care:	162	7,123	9,200	9,200	9,479	7,500	8,000	8,000	9,200	97.06%	133.08%
		- de la operatori cu capital integral/major itar de stat	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		- de la operatori cu capital privat	164	179	300	300	74	200	200	200	300	405.41%	41.34%
		- de la bugetul de stat	165	306	2,100	2,100	1,949	220	1,000	1,000	2,100	107.75%	636.93%
		- de la bugetul local	166	829	500	500	2,318	904	900	1,000	500	21.57%	0.00%
		- de la alte entitati	167	5,809	6,300	6,300	5,138	6,176	5,900	5,800	6,300	122.62%	88.45%
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	0	3,000	3,000	8,616	2,000	1,000	2,000	3,000	34.82%	0.00%
11		Redistribuirii/distri buri totale cf.OUG nr. 29/2017 din:	169	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		- alte rezerve	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
		- rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%

\*) în limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

\*\*\*) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în

Director general,  
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina LACATUSU



Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an N-2		% 4=3/2	Prevederi an precedent (N-1)		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 *), din care:	113,731	116,382	102.33%	75,960	74,648	98.27%
1	Venituri din exploatare*)	113,718	116,364	102.33%	75,939	74,647	98.30%
2	Venituri financiare	13	18	0.00%	21	1	0.00%

\*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat.

Director general,  
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina LACATUSU-ANDREI





Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent (N)	An N+1	An N+2
2	3	4	5	6	7	8		
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR , din care:		1,336	1,069	7,494	1,393	1,621
	1	Surse proprii, din care:		1336	1069	1359	1393	1621
		a) amortizare		490	490	664	700	700
		b) profit		846	579	695	693	921
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	2731	0	0
		a) interne		0	0	2731	0	0
		b) externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		0	0	3404	0	0
		PNRR - parc fotovoltaic		0	0	3404	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		1336	1069	7494	1393	1621
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0

	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	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:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
2	Investiții noi, din care:		660	490	6835	580	895
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		210	197	0	0	0
	achiziție program informatic de contabilitate și gestiune		185	185	0	0	0

	achizitie program informatic de pentru editare buletine de verificare metrologica contori energie termica		25	12	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		450	293	6835	580	895
	Racord agent termic primar bloc str. Razboieni		300	142	392	0	0
	Racordare la rețeaua termica primara la modulul termic al blocului O4, Calea Nationala 107A		0	0	150	0	0
	Reabilitarea rețelelor de apa calda de consum si recirculare apa calde de consum ansamblu de locuita PT Teilor 2 si PT Cornisa		0	0	158	0	0
	Realizare parc voltaic str Pacea		150	151	6135	0	0

	Reabilitarea rețelelor de apă caldă de consum și recirculare apă caldă de consum					300	675
	racordare agenți		0	0	0	280	220
	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:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative-teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0

	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
	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:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)		0	0	0	0	0
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	31.12.2023 31.12.2024 31.12.2025 31.12.2026	676	579	659	401	314
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	412	412
	a) interne		0	0	0	412	412
	b) externe		0	0	0	0	0

Director general,  
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina LACATUSU-ANDREI



Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N+1		An N+2	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Cresterea veniturilor din exploatare	2024	X	X	0	0	+.1801	0	+.1920	0
2	Scaderea chelt. de exploatare		X	X	+.2586	0	0	0		0
3	Scaderea chelt. financiare		X	X	+.36	0	0	0		
4	Cresterea veniturilor financiare		X	X	+.2	0	0	0	0	0
	<b>TOTAL pct. I</b>		X	X	+.2624	0	+.1801	0	+.1920	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Scaderea veniturilor din exploatare		X	X	-.2599	0	0	0	0	0
2	Cresterea chelt. de exploatare		X	X	0	0	-.1762	0	-.1877	0
3	Cresterea chelt. financiare		X	X		0	-1	0	0	0
	<b>TOTAL pct. II</b>		X	X	-.2599	0	-.1763	0	-.1877	0
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL pct. I + pct. II</b>		1511	0	+.25	0	+.38	0	+.43	0

Corelatii pentru 2023

pct.III "Total general" col.3 + pct.III "Total general" col.5 = Rd.20 col.5 Anexa nr. 1

$$1.511+25=1.536$$

Pentru anii 2025, 2026 corelatiile respecta aceeași regula

$$2025 = 1.536+38= 1.574$$

$$2026 = 1.574+43=1.617$$

Director general,  
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina LACATUSU-ANDREI

