



**SOCIETATEA COMERCIALA
ADMINISTRATIA PIETELOR SI TÂRGURILOR SA BRAILA
CUI 27338691 - J09/457/2010 Tel/Fax:0239/615498**

**ADUNAREA GENERALA ORDINARA A
ACTIONARILOR SC A.P.T. SA BRAILA**

**HOTARAREA NR. 11
DIN DATA DE 29.04.2024**

PRIVIND: aprobarea executiei bugetului de venituri si cheltuieli al SC A.P.T. SA Braila la data de 31.12.2023

Adunarea Generala a Actionarilor SC A.P.T. SA Braila, intrunita in sedinta **din data de 29.04.2024**

In temeiul art.12 din Actul Constitutiv al SC A.P.T. SA Braila

HOTARASTE:

Art. 1. Aprobarea executiei bugetului de venituri si cheltuieli al SC A.P.T. SA Braila la data de 31.12.2023, conform Anexei Nr. 1, parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Prezenta va fi comunicata persoanelor in drept de catre secretarul Adunarii Generale a Actionarilor SC A.P.T. SA Braila.

**Adunarea Generala a
Actionarilor SC A.P.T. SA Braila**

Domnul Boşneag Sorin – Eugen - reprezentant CLM Braila

Doamna Neacşu Cornelia – reprezentant CLM Braila

Domnul Domnitateanu Cristian – reprezentant SC Braicar SA Braila

Propunere privind avizarea
 Executiei Bugetului de Venituri si Cheltuieli la Trim.IV 2023

		INDICATORI	Nr. rd.	MII LEI			
				Prevederi la Trim.IV 2023	Executia la Trim.IV 2023	Executie fata de Prevederi la Trim.IV 2023	
0	1	2	3	6	Diferenta	%	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	12,022.58	11,748.23	-274.35	97.72
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	11,570.58	11,296.21	-274.37	97.63
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	10,278.48	10,299.59	21.10	100.21
	a1)	din vânzarea produselor	4	0.00	0.00	0.00	0.00
	a2)	din servicii prestate	5	58.00	64.86	6.86	111.83
		din servicii prestate piata		58.00	64.86	6.86	111.83
		alte servicii		0.00	0.00	0.00	0.00
	a3)	din redevențe și chirii	6	7,702.80	7,730.01	27.21	100.35
		contracte		4,573.00	4,586.13	13.13	100.29
		garantie contracte		80.80	85.70	4.90	106.06
		zilnice si anticipate		3,049.00	3,058.19	9.19	100.30
	a4)	alte venituri	7	2,517.68	2,504.71	-12.97	99.48
		recuperare util tb		945.00	915.92	-29.08	96.92
		calete sarcini, deseuri etc.		65.00	118.37	53.37	182.10
		recup utilitati contr		1,296.00	1,267.49	-28.52	97.80
		recup chelt paza		161.00	175.88	14.88	109.24
		recup creanțe/sentințe		0.68	1.05	0.37	155.00
		venit fd.handicapati		50.00	26.01	-23.99	52.02
	b)	venit din vanzari marfuri	8	125.10	125.11	0.01	100.00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	1,100.00	800.00	-300.00	72.73
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	1,100.00	800.00	-300.00	72.73
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	din producția de imobilizări	12	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0.00	0.00	0.00	0.00
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	67.00	71.52	4.52	106.74
	f1)	din amenzi și penalități	15	67.00	71.52	4.52	106.74
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active corporale	17	0.00	0.00	0.00	0.00
		- active necorporale	18	0.00	0.00	0.00	0.00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0.00	0.00	0.00	0.00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	f5)	alte venituri	21	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	452.00	452.02	0.02	100.00
	a)	din imobilizări financiare	23	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	din investiții financiare	24	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	din diferențe de curs	25	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	din dobânzi	26	452.00	452.02	0.02	100.00
	e)	alte venituri financiare	27	0.00	0.00	0.00	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	11,760.19	11,192.93	-567.26	95.18
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	11,755.69	11,189.82	-565.87	95.19
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	4,847.66	4,573.86	-273.80	94.35
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	2,234.30	2,129.28	-105.02	95.30
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	456.80	423.34	-33.47	92.67
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	1.00	0.23	-0.78	22.50
	b2)	cheltuieli cu combustibili	35	30.00	24.95	-5.05	83.16
	b3	chelt lubrefianti		0.00	0.00	0.00	0.00
	b4	Chelt.mater(furnituri, rechizite, imprimate cu regim)		38.40	33.40	-5.00	86.98
	b5	Chelt.mat.curatenie		20.00	16.58	-3.42	82.90
	b6	Cheltuieli materiale totale () din care:		109.00	90.77	-18.23	83.28
	b8	chelt hrana animale		252.00	252.02	0.02	100.01
	b9	chelt medicamente si materiale uz veterinar		3.50	3.51	0.01	100.37

INDICATORI		Nr. rd.	MII LEI				
			Prevederi la Trim.IV 2023	Executia la Trim.IV 2023	Executie fata de Prevederi la Trim.IV 2023		
					Diferenta	%	
0	1	2	3	6			
	b10	chelt animale zoo		1.90	1.87	-0.03	98.63
	b11	cheltulell protectie civila COVID		1.00	0.00	-1.00	0.00
	c)	cheltulell privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	50.00	40.78	-9.22	81.56
	d)	cheltulell privind energia și apa, din care:	37	1,660.00	1,597.75	-62.25	96.25
		chelt energie		1,050.00	1,045.60	-4.40	99.58
		chelt apa		550.00	517.75	-32.25	94.14
		chelt gaze		60.00	34.40	-25.60	57.34
	e)	cheltulell privind mărfurile	38	67.50	67.41	-0.09	99.87
	A2	Cheltulell privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	318.58	284.82	-33.76	89.40
	a)	cheltulell cu întreținerea și reparațiile	40	281.58	249.29	-32.29	88.53
	b)	cheltulell privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	0.00	0.00	0.00	0.00
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0.00	0.00	0.00	0.00
		b2) - către operatori cu capital privat	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	c)	prime de asigurare	44	37.00	35.53	-1.47	96.03
	A3	Cheltulell cu alte servicii executate de terți	45	2,294.78	2,159.76	-135.02	94.12
	a)	cheltulell cu colaboratorii	46	8.00	8.00	0.00	100.00
	b)	cheltulell privind comisioanele și onorariul, din care:	47	31.50	31.04	-0.46	98.54
		b1) cheltulell privind consultanța juridică	48	78.00	30.33	-47.67	38.89
	c)	cheltulell de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	9.70	9.64	-0.06	99.40
		c1) cheltulell de protocol, din care:	50	9.70	9.64	-0.06	99.40
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00	0.00	0.00	0.00
		c2) cheltulell de reclamă și publicitate, din care:	52	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete cadou ptr. cheltulell de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
		- ch.de promovare a produselor si serv	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	0.00	0.00	0.00	0.00
		d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	0.00	0.00	0.00	0.00
		d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	0.00	0.00	0.00	0.00
		d3) - pentru cluburile sportive	59	0.00	0.00	0.00	0.00
		d4) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0.00	0.00	0.00	0.00
	e)	cheltulell cu transportul de bunuri și persoane	61	10.00	6.45	-3.55	64.46
	f)	cheltulell de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	4.00	1.15	-2.85	28.75
		- cheltulell cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	4.00	1.15	-2.85	28.75
		-interna	64	4.00	1.15	-2.85	28.75
		-externa	65	0.00	0.00	0.00	0.00
	g)	cheltulell poștale și taxe de telecomunicații	66	130.00	125.90	-4.10	96.85
	h)	cheltulell cu serviciile bancare și asimilate	67	8.00	7.52	-0.48	94.03
	i)	alte cheltulell cu serviciile executate de terți, din care:	68	432.60	408.69	-23.91	94.47
		i1) cheltulell de asigurare și pază	69	396.60	386.25	-10.35	97.39
		i2) cheltulell privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	16.00	15.01	-0.99	93.83
		i3) cheltulell cu pregătirea profesională	71	2.00	1.80	-0.20	90.00
		i4) cheltulell cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	10.00	0.00	-10.00	0.00
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0.00	0.00	0.00	0.00
		i5) cheltulell cu prestațiile efectuate de filiale	74	0.00	0.00	0.00	0.00
		i6) cheltulell privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0.00	0.00	0.00	0.00
		i7) cheltulell cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	8.00	5.63	-2.37	70.41
	j)	alte cheltulell	77	1,660.98	1,561.37	-99.61	94.00
	B	Cheltulell cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78	1,044.43	997.05	-47.38	95.46
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0.00	0.00	0.00	0.00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	225.10	225.02	-0.08	99.96
	c)	ch. cu taxa de firma	81	0.10	0.08	-0.02	80.00
	d)	ch. cu taxa de autorizare funtionare	82	19.86	19.23	-0.63	96.83
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0.00	0.00	0.00	0.00
	f)	cheltulell cu alte taxe și impozite (+salubrizare)	84	799.37	752.72	-46.65	94.16
		f.1 cheltulell cu alte taxe și impozite		210.63	210.62	-0.01	100.00
		f.2 cheltulell cu handicap		103.00	56.37	-46.63	54.73
		f.3 cheltulell cu salubrizarea		485.74	485.73	-0.01	100.00
	C.	Cheltulell cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	5,365.10	5,112.47	-252.63	95.29

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	MII LEI			
				Prevederi la Trim.IV 2023	Execuția la Trim.IV 2023	Execuție față de Prevederi la Trim.IV 2023	
						Diferența	%
3	6						
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	4,789.40	4,603.14	-186.26	96.11
		C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	4,251.40	4,082.98	-168.42	96.04
		a) salarii de bază	88	3,828.70	3,714.94	-113.77	97.03
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	172.70	123.34	-49.36	71.42
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	250.00	244.71	-5.29	97.88
		C2 Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	538.00	520.16	-17.84	96.68
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0.00	0.00	0.00	0.00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) tichete de masă;	95	430.00	412.38	-17.62	95.90
		c) vouchere de vacanță;	96	0.00	0.00	0.00	0.00
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0.00	0.00	0.00	0.00
		e) alte cheltuieli conform CCM.(prime 3%)	98	108.00	107.78	-0.22	99.80
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0.00	0.00	0.00	0.00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0.00	0.00	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere	103	465.80	405.12	-60.68	86.97
		a) pentru directori/directorat	104	207.10	177.18	-29.92	85.55
		-componenta fixă	105	180.00	150.13	-29.87	83.41
		-componenta variabilă	106	27.10	27.05	-0.05	99.81
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	242.10	216.18	-25.92	89.29
		-componenta fixă	108	194.40	168.48	-25.92	86.67
		-componenta variabilă	109	47.70	47.70	0.00	100.00
		c) pentru AGA și cenzori	110	14.40	9.36	-5.04	65.00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	2.20	2.40	0.20	109.09
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	109.90	104.21	-5.69	94.82
		D. Alte cheltuieli de exploatare	113	498.50	506.44	7.94	101.59
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	114	3.50	3.09	-0.41	88.40
		- către bugetul general consolidat	115	2.50	2.50	0.00	100.00
		- către alți creditori	116	1.00	0.59	-0.41	59.40
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0.00	0.00	0.00	0.00
		d) alte cheltuieli	119	0.00	0.00	0.00	0.00
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	561.50	560.96	-0.54	99.90
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	121	-66.50	-57.62	8.88	86.64
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	100.50	87.49	-13.01	87.06
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților și concedii	123	30.00	49.00	19.00	163.33
		f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0.00	0.00	0.00	0.00
		f1.3) -provizioane - creante		70.50	38.49	-32.01	54.60
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	125	167.00	145.11	-21.89	86.89
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	126	167.00	145.11	-21.89	86.89
		- din participarea salariaților la profit și conc.de odihna	127	0.00	0.00	0.00	0.00
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0.00	0.00	0.00	0.00
		- venituri din alte provizioane	129	167.00	145.11	-21.89	86.89
		2 Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	130	4.50	3.12	-1.38	69.27
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	4.50	3.12	-1.38	69.27
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132	4.50	3.12	-1.38	69.27
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00	0.00	0.00	0.00
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0.00	0.00	0.00	0.00
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0.00	0.00	0.00	0.00
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0.00	0.00	0.00	0.00
		c) alte cheltuieli financiare	137	0.00	0.00	0.00	0.00
		III RESULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	262.39	555.29	292.90	211.63
		venituri neimpozabile	139	0.00	0.00	0.00	0.00
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	0.00	205.19	205.19	0.00
		IV IMPOZIT PE PROFIT	141	41.98	99.76	57.78	237.62
		V DATE DE FUNDAMENTARE					
		1 Venituri totale din exploatare, din care: (Rd. 2)	142	11,570.58	11,296.21	-274.37	97.63

			MII LEI				
INDICATORI			Nr. rd.	Prevederi la Trim.IV 2023	Executia la Trim.IV 2023	Executie fata de Prevederi la Trim.IV 2023	
0	1	2	3	6		Diferenta	%
	a)	- venituri din subventii si transferuri	143	1,100.00	800.00	-300.00	72.73
	b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii	144	0.00	0.00	0.00	
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.28)	145	11,755.69	11,189.82	-565.87	95.19
	a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale bugetului de stat	146				
3		Cheltuieli de natura salariala (Rd.86) din care :	147	4,789.40	4,603.14	-186.26	96.11
	a)	salarii de baza	147 a	3,828.70	3,714.94	-113.77	97.03
	b)	sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	147 b	172.70	123.34	-49.36	71.42
	c)	alte bonificatii (conform CCM)	147 c	250.00	244.71	-5.29	97.88
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	75.00	44.00	-31.00	58.67
5		Nr.mediu de salariați	149	75.00	61.00	-14.00	81.33
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(Rd. 147 /Rd.149)/12*1000	150	21,286.22	25,153.76	3,867.54	118.17
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG.26/2013 [(Rd. 147 - rd. 92* - rd. 97)/Rd. 149]/12*1000	151	21,286.22	25,153.76	3,867.54	118.17
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG.26/2013 si Legii anuale abugetului de stat [(Rd. 147 - rd. 92* - rd. 97)/Rd. 149]/12*1000	152	21,286.22	25,153.76	3,867.54	118.17
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	154.27	185.18	30.91	120.04
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	154.27	185.18	30.91	120.04
	c)	Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana) W=QPF/Rd. 153	155			0.00	
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	156			0.00	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157			0.00	
		- pret mediu (p)	158			0.00	
		- valoare=QPF x p	159			0.00	
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	160			0.00	
8		Plăți restante	161	0.00	0.00	0.00	
9		Creanțe restante, din care:	162	36.45	34.56	-1.89	94.81
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0.00		0.00	
		- de la operatori cu capital privat	164	36.45	34.56	-1.89	94.81
		- de la bugetul de stat	165	0.00		0.00	
		- de la bugetul local	166	0.00		0.00	
		- de la alte entitati	167	0.00		0.00	
#		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	0.00		0.00	
#		Redistribuirii/distribuirii otale cf.OUG nr.29/2017 din:	169				
		alte rezerve	170				
		rezultatul reportat	171				

*) in limita prevazuta la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificarile si coi

***) se vor evidentia distinct sumele care nu se iau in calcul la determinarea cresterii castigului

NOTA: conf Art.8 alin.1) din Ordonanta nr.26/2013 actualizata

Director general
Jr. Dragut Meluta



Director Operatiuni Ec.-Fin.,
Ec. Vacu Silvia

Intocmit,
Ec. Chitoi Madalina