



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

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

**HOTARAREA NR. 4  
DIN DATA DE 16.02.2024**

**PRIVIND:** aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC A.P.T. SA Braila pentru anul 2024

Adunarea Generala a Actionarilor SC A.P.T. SA Braila, intrunita in sedinta din data de 16.02.2024,

Avand in vedere Raportul SC A.P.T. SA Braila nr. 746/05.02.2024 privind aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC A.P.T. SA Braila pentru anul 2024, precum și Hotărârea Consiliului de Administratie al SC A.P.T. SA Braila nr. 3/09.02.2024, privind avizarea bugetului de venituri si cheltuieli al SC A.P.T. SA Braila pentru anul 2024

In temeiul art. 12-15 din Actul Constitutiv al SC A.P.T. SA Braila adoptat prin HCLM nr. 280/2010 cu modificarile ulterioare;

**HOTARASTE:**

**Art. 1.** Se aproba, in vederea inaintarii catre Consiliul Local Municipal Braila, bugetul de venituri si cheltuieli al SC A.P.T. SA Braila pentru anul 2024, conform Anexei, parte integranta din prezenta hotarare.

**Art. 2.** Prezenta va fi adusa la indeplinire de catre Directorul General al SC A.P.T. SA Braila prin compartimentele de specialitate si 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 Bosneag Sorin – Eugen – reprezentant CLM Braila

Doamna Neacșu Cornelia – reprezentant CLM Braila

Domnul Domnitateanu Cristian – reprezentant SC Braicar SA Braila

S.C. A.P.T. S.A. Braila  
Nr. 746 /05.02.2024

In atentia CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE:  
In atentia ADUNARII GENERALE A ACTIONARILOR:

**RAPORT DE FUNDAMENTARE**  
**a BUGETULUI de VENITURI si CHELTUIELI**  
**pentru anul 2024**  
**al Societatii Administratia Pietelor si Targurilor SA din Braila**

Prezentul raport de specialitate privind aprobarea Bugetului de venituri si cheltuieli al societatii pentru anul 2024 este intocmit si inaintat pentru analiza Consiliului de Administratie al Societatii Administratia Pietelor si Targurilor SA din Braila, în vederea avizarii, si Adunarii Generale a Actionarilor societatii, in vederea aprobarii, conform prevederilor actului constitutiv al societatii.

**Informatii generale despre entitatea publica:**

**Societatea Administratia Pietelor si Targurilor SA din Braila**, persoana juridica avand CUI RO27338691 si J09/457/2010, cu sediul social si domiciliul fiscal în Str.Aleea Trandafirilor, nr 1A, fiind reprezentata legal prin Director general, jr. Dragut Meluta si Director Operatiuni Economico Financiare ec. Vacu Silvia.

Potrivit dispozitiilor Hotararii nr. **471/17.09.2020** a Consiliului Local al Municipiului Braila, a fost delegata societatii prin contract, **gestiunea serviciului public de administrare si exploatare a pietelor agroalimentare, a targurilor si oboarelor din municipiul Braila**. În baza actului administrativ invocat, societatea APT SA Braila asigura in conditiile legii serviciile publice de intretinere, administrare si exploatare a pietelor mixte precum si alte servicii asimilate acestora.

**Fundamentare legala:**

Prin prezentul raport s-a urmarit fundamentarea corespunzatoare a veniturilor si cheltuielilor propuse pentru aprobare prin bugetul de venituri si cheltuieli, avand in vedere principiile predictibilitatii, economicitatii, eficientei si legalitatii economice.

Bugetul de venituri si cheltuieli, reprezinta in general instrumentul esalonului de management, indiferent de forma de organizare, societate comerciala sau institutie administrativa, care pune in evidenta veniturile si cheltuielile, fiind cifrarea într-o forma contabila si financiara a efectelor programelor de actiune rezultate din strategia pe o perioada de un an, pentru atingerea obiectivelor propuse.

Motivat de specificul activitatii entitatii, elaborarea proiectului de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 (prezentat în cifre pe trimestre si cumulativ pe întregul an) în anexele nr.1,2,3,4 si 5, parte integranta din prezentul raport, este facuta în conditiile de respectare a prevederilor si dispozitiilor urmatoare:

1. **legislatia în vigoare, aplicabila societatilor comerciale la care statul este actionar majoritar, respectiv:**
  - **Legea nr. 421/29.12.2023** privind aprobarea bugetului de stat pentru anul 2024;
  - **Ordinul nr.3818/30.12.2019**, privind aprobarea formatului si structurii BVC-ului, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
  - **Legea nr.227/2015**, cu modificarile si completarile ulterioare (Codul fiscal) si Normele de aplicare a Codului fiscal;
  - **Legea nr.296/26.10.2023**, privind unele masuri fiscale bugetare pentru asigurarea sustenabilitatii financiare a Romaniei pe termen lung cu modificarile si completarile ulterioare.
  - **HG nr.900/2023** pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata in anul 2023;
  - **OG nr.26/2013** privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;
  - **OUG nr.34/2009**, cu modificarile si completarile ulterioare, cu privire la [...] si reglementarea unor masuri financiar-fiscale;
  - **OUG nr.109/2011**, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;
  - **Hotararea Guvernului nr.1151/2012** pentru aprobarea Normelor Metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune;
  - **Ordinului ministrului finantelor publice nr.1802/2014** pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.
2. **Hotararea nr. 677/14.12.2023** privind aprobarea preturilor si tarifelor pentru inchirierea activelor publice si a bunurilor mobile proprii sau aflate in administrarea Societatii APT SA pe anul 2024.

La fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli s-a avut in vedere, dar fara a ne limita la acestea, urmatoarele :

- respectarea politicii Guvernului si respectiv a unitatilor administrativ-teritoriale privind imbunatatirea performantelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat;
- criteriile de performanta specifice si obiectivele cuantificate privind reducerea platilor si creantelor restante, reducerea pierderilor, cresterea profitului, a cifrei de afaceri, precum si cresterea productivitatii muncii, prevazute in contractele de mandat, stabilite in corelatie cu strategia de administrare a Consiliului de administratie si a planului de management al directorilor;
- programele de achizitii de bunuri si servicii pentru desfasurarea activitatii, fundamentate pe baza posibilitatilor reale de plata a acestora;
- programele de investitii si dotari, fundamentate in limita surselor legale de finantare a acestora;
- programele de reducere a platilor/creantelor restante.

### **Fundamentare economica:**

Fundamentarea prezentului buget de venituri si cheltuieli s-a facut in urma unei analize a executiei veniturilor si cheltuielilor societatii realizate in anul 2023 si tinad cont de transmiterea gestiunii directe prin concesiune a Gradinii Zoologice din Municipiul Braila la societatea ECO SA Braila, aprobate prin HCLM nr.327/15.06.2023 si 478/27.09.2023, urmarindu-se in continuare asigurarea unui echilibru financiar, necesar desfasurarii activitatii in conditii optime, avandu-se in vedere ca veniturile si cheltuielile sa fie estimate, astfel incat indicele de crestere a cheltuielilor totale, sa nu depaseasca indicele de crestere a veniturilor totale . Mentionam ca proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform Hotararii Guvernului nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune, precum si inaintat spre consultare si negociere reprezentantilor salariatilor .

Constituind venituri ale bugetului operatorului economic, preturile si tarifele practicate pentru serviciile prestate de catre societatea APT SA Braila au fost avizate de catre Consiliul de Administratie, aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor societatii si adoptat de catre CLM Braila prin Hotararea nr. **677/14.12.2023** privind aprobarea preturilor si tarifelor pentru inchirierea activelor publice si a bunurilor mobile proprii sau aflate in administrarea Societatii APT SA valabile pentru anul **2024**.

Veniturile propuse au fost corelate cu preturile si tarifele pentru inchirierea activelor publice si a bunurilor mobile proprii sau aflate in administrarea Societatii APT SA, acestea fiind destinate in principal acoperirii programului de cheltuieli de exploatare si a realizarii unor lucrari de investitii capitale, conform angajamentelor, investitii absolut necesare pentru buna desfasurare a activitatii in pietele si targurile Municipiului Braila.

Structura indicatorilor economico-financiar din anexele de fundamentare nr.1-5 a fost adaptata in functie de specificul activitatii desfasurate de societate, avandu-se in vedere prevederile Ordinul nr.3818/30.12.2019, privind aprobarea formatului si structurii BVC-ului, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia .

Astfel, in contextul celor de mai sus, in prezenta analiza economica si financiara s-au avut in vedere toate aspectele, in functie de care s-a intocmit un buget de venituri, coroborat cu un buget de cheltuieli functionale stabilit la niveluri minimale, stabilite pe surse de provenienta acestea fiind venituri extrabugetare in totalitate, astfel:

**Venituri din exploatare**, prognozate a fi obtinute de societate in anul **2024** sunt fundamentate in stricta corelare cu posibilitatile reale de incasare si realizare a acestora, pentru urmatoarele categorii de venituri proprii: venituri din inchirieri spatii comerciale si suprafete de teren, venituri din chirii diverse, venituri din tarife zilnice si anticipate (tarabe), venituri din prestari servicii, venituri din recuperari cheltuieli (prin refacturarea utilitatilor, respectiv cheltuieli cu energia, salubritatea si apa etc), venituri din recuperari prestari servicii (prin refacturare paza), venituri din penalitati, venituri din productia de imobilizari (atunci cand este cazul).

Fundamentarea veniturilor pentru anul 2024 s-a facut cu respectarea OG nr.26/2013 si avandu-se in vedere *ca din veniturile din exploatare obtinute in anul 2024 sa se elimine veniturile obtinute ca urmare a unor situatii sau activitati conjuncturale si care nu se mai regasesc in anul curent.*

In fundamentarea veniturilor prognozate pentru anul 2024 analiza a constat in :

- din veniturile realizate in anul 2023 au fost eliminate veniturile conjuncturale cat si veniturile realizate la Gradina Zoologica Braila.
- veniturile realizate din inchirieri spatii si terenuri cat si din taxe zilnice si anticipate in anul 2023 au fost ajustate pentru anul 2024 cu indicele de inflatie de 13,8%.

rezultand o diminuare de la 11.748,23 mii lei realizati in anul 2023, la 11.726,50 mii in anul 2024, astfel :

## Venituri totale de exploatare, in care sunt cuprinse :

- venituri serviciile prestate, unde s-a estimat o crestere de la 64,86 mii lei in anul **2023** la 74,00 mii lei pentru anul **2024** ( a2).
- venituri obtinute din chirii, unde pentru veniturile obtinute din contracte inchiriere spatii si teren s-a estimat o crestere de la 4.585,95 mii lei in anul **2023** la 5.256,00 mii lei in anul **2024**, avandu-se in vedere indexarea chiriilor lunare cu indicele de inflatie (a3-contracte)
- veniturile realizate din inchiriere tarabe la taxe zilnice si anticipate s-a estimat o crestere de la 3.058,19 mii lei in anul **2023** la 3.078,00 mii lei in anul **2024** (conform tarifelor aprobate) (a3-taxe zilnice si anticitate).
- veniturile realizate din garantie de buna executie s-a estimat o crestere de la 85.70 mii lei in anul **2023** la 122,00 mii lei in anul **2024**. Majorarea s-a estimat tinand cont de ajustarea cu indicele de inflatie a chiriilor existente, ceea ce implica reintregirea garantiilor constituite, la care s-au adaugat garantiile estimate a fi constituite in urma licitatiilor ce se vor efectua, pentru inchirierea spatiilor libere. (a3-garantii contracte)
- alte venituri (recuperare cheltuieli utilitati, caiete sarcini, cheltuieli paza) s-a estimat o crestere de la 2.504,72 mii lei realizat in anul **2023** la 2.860,50 mii lei in anul **2024**, unde s-au eliminat veniturile conjuncturale obtinute in anul precedent (**2023**) si au fost adaugate veniturile estimate a fi obtinute din recuperare utilitati, avand in vedere cresterea de pret a acestora (a4) .
- alte venituri din exploatare din amenzi si penalitati s-a estimat o diminuare de la 71,69 mii lei realizat in anul **2023** la 71,00 mii lei pentru anul **2024**, avandu-se in vedere eliminarea veniturilor conjuncturale obtinute in anul precedent.

Venituri financiare din dobanzi s-a estimat o diminuare de la 452,01 mii lei realizat in anul **2023** la 265,00 mii lei pentru anul **2024**, avandu-se in vedere utilizarea unor resurse financiare pentru achitarea investitiilor ce urmeaza a fi finalizate in cursul anului **2024** ( 2).

### Privind cheltuielile:

In scopul asigurarii unui echilibru bugetar intre veniturile estimate si cheltuieli, in fundamentarea bugetului de cheltuieli s-a avut in vedere, dar fara a ne limita la acestea, urmatoarele :

- respectarea politicii Guvernului si respectiv a unitatilor administrativ-teritoriale privind imbunatatirea performantelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat;
- programele de achizitii de bunuri si servicii pentru desfasurarea activitatii, fundamentate pe baza posibilitatilor reale de plata a acestora;
- programele de investitii si dotari, fundamentate in limita surselor legale de finantare a acestora.
- diminuarea cheltuielilor salariale in anul 2024 cu 8.5% fata de realizat an 2023 (urmare a predarii Gradinii Zoologice; majorari salariale in urma negocierilor din anul 2024 pentru angajatii care nu beneficiaza de prevederile HG nr.900/2023.
- Eliminarea cheltuielilor pentru activitatea de la Zoo Braila, avand in vedere transferarea activitatii conform protocolului de predare primire din data de 11.10.2023 catre ECO SA Braila

Cheltuielile curente prevazute in fundamentarea bugetului cuprind: cheltuielile de personal, cheltuielile cu materiale si cheltuieli cu prestarea serviciilor, cheltuieli cu impozitele si taxele (incluzand si redeventa) si amortizarea

**Potrivit legii, s-a procedat la incadrarea pe categorii de cheltuieli, grupate dupa natura lor economica si destinatia precisa a acestora, astfel :**

#### **A. Cheltuieli de exploatare:**

**1. Cheltuielile cu bunurile si serviciile** - s-a analizat necesitatea, oportunitatea si eficienta fiecarei cheltuieli asigurandu-se conditii normale de functionare pentru societate, acestea fiind determinate de nivelul cheltuielilor necesar desfasurarii activitatii si de indicele de evolutie a preturilor.

Fata de anul precedent, cheltuielile **cu bunurile si servicii** (unde s-au avut in vedere chelt. cu stocurile, cheltuielile privind serviciile prestate de terti, materialele de natura obiectelor de inventar, cheltuieli cu energia, gaze naturale si apa, prime de asigurare, transportul de bunuri si persoane, cheltuieli cu paza, cheltuieli cu serviciile de curatenie piete cat si alte cheltuieli ), au fost redimensionate, acestea fiind majorate de la 4.530,21 mii lei realizat in anul 2023 la 4.556,20 mii lei pentru anul 2024.

### **B.Cheltuieli cu impozitele, taxele si varsaminte asimilate**

Au fost luate in considerare taxa pentru salubritate, taxele pe teren, cheltuielile cu taxele si impozitele pe cladiri, auto, taxele privind autorizarea (autorizatii constructii), precum si taxe de reavizare (Renel, ISCIR, mediu), stabilite la nivelul anului precedent. Nivelul acestor taxe este stabilit pentru desfasurarea în mod legal a activitatii si obtinerea tuturor avizelor de specialitate rezultate din diverse actiuni, acestea fiind majorate ca urmare a includerii cheltuielilor pentru salubritate de la 997,05 mii lei realizat in anul 2023 la 1.449,90 mii lei pentru anul 2024.

Pentru anul 2024 s-a estimat o cheltuiala anuala cu redeventa de 234 mii lei /an respectiv 19,5 mii lei/luna, aceasta fiind stabilita conform HCLM nr.678/14.12.2023 privind aprobarea valorii redeventei aferenta anului 2024

### **C.Cheltuielile de personal**

- **Fondul de salarii al societatii pentru anul 2024, a fost stabilit tinandu-se cont de limitele impuse de legiuitor (Legea nr. 421/2023 privind aprobarea bugetului de stat pentru anul 2024, Ordonanta nr.26/2013 - privind întarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare, HG nr.900/2023, pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata in anul 2023, preluat in anul 2024;**
- pentru remunerarea personalului salarizat - cheltuielile de personal au fost cele prevazute de **HG nr.900/2023**, pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata, luandu-se in calcul o majorare a salariului de baza minim brut **incepand cu 01.10.2023 de la 3000 lei la 3300 lei**; majorarea salariilor de baza pentru angajatii care nu beneficiaza de prevederile **HG nr.900/2023** privind salariul minim, fata de anul 2023 nu au fost bugetate posturi vacante acestea fiind desfiintate conform legii nr.296/26.10.2023.
- Din numarul total de 44 posturi aprobate in organigrama societatii si statului de functii conform Hot AGA nr.49/18.12.2023, au fost bugetate pentru anul 2024 un numar de 44 de posturi.

S-au mai avut în vedere: indemnizatiile Consiliului de administratie fiind luata in calcul desemnarea tuturor celor 5 membri, la care se adauga secretarul organelor de conducere (CA, AGA )

Pentru remunerarea conducerii societatii, s-au avut in vedere dispozitiile actului constitutiv si prevederile **OUG nr.109/2011**, privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

Castigul salarial mediu brut lunar s-a determinat luand în calcul salariul de baza, sporurile, precum si bonificatiile si bonusurile în bani si/sau în natura (tichetele de masa) acordate în conditiile legii.

Cheltuielile totale cu salariile au înregistrat o diminuare de la 5.112,48 mii lei in anul 2023 la 4.675,80 mii lei in anul 2024 (diminuare cu 8,5% avand in vedere transferarea activitatii conform protocolului de predare primire din data de 11.10.2023 catre ECO SA Braila).

### **D.Alte cheltuieli de exploatare**

S-a estimat o crestere de la 478,59 mii lei realizat in anul **2023** la 605,80 mii lei in anul **2024**

Au fost luate în considerare cheltuielile cu provizioanele, care au fost majorate de la -85,48 mii lei înregistrate in anul 2023 la 61,80 mii lei in anul 2024.

2. **Cheltuieli financiare** : Pentru anul 2024 s-a estimat o cheltuiala anuala cu dobanzile de 4,00 mii lei /an, fiind luata in calcul o crestere fata de anul 2023, avand in vedere diferentele de curs valutar.

**Rezultatul brut** : rezulta o diminuare de la 626,78 mii lei înregistrati in 2023, la un profit brut de 434,80 mii lei estimat pentru anul 2024.

**Creantele restante**: a fost prevazuta o diminuare a acestora de la 33,92 mii lei înregistrati la 31.12.2023 la 32 mii lei la 31.12.2024, anticipand o diminuare cu aproximativ 5%. Acestea reprezintand creantele restante mai mari de 90 zile, respectiv clienti pentru care au fost demarate de catre Oficiul juridic procedurile legale de recuperare a sumelor neachitate la scadenta.

Precizam ca aceste solduri nu pot fi stinse decat fie prin încasarea acestora, fie prin neincasarea sumelor in cauza numai cu indeplinirea tuturor procedurilor legale. Mai exact, neîncasarea este permisa de lege în mod exceptional, numai dupa finalizarea proceselor în instanta, respectiv încheierea definitiva a procedurilor de faliment, insolventa sau dizolvare, permitand ca aceste solduri sa fie scoase din evidenta contabila, în ambele cazuri numai dupa obtinerea sentintelor judecatoresti, definitive si irevocabile, situatie pentru care au fost prevazute ajustari din deprecierea creantelor si provizioane pentru concedii odihna in suma de 61.80 mii lei.

**Privind Bugetul de investitii al Societatii APT SA Braila**, propus spre aprobare, potrivit anexei nr.4 la prezentul raport, societatea isi propune sa utilizeze sumele repartizate din profitul net al societatii de catre AGA in anii precedenti si neutilizate, precum si sumele alocate de catre actionari pentru efectuarea de investitii, conform destinatiei acestora asa cum sunt detaliati in anexa nr.4.

SC APT SA Braila in perioada urmatoare, urmareste în principal **reabilitarea si modernizarea punctelor de lucru (piete)** executarea si finalizare lucrarilor de investitii in curs de executie.

### **CONCLUZII SI PROPUNERI:**

Fundamentarea bugetului este bazata pe evaluarea corecta a veniturilor pe sursele de provenienta mai sus mentionate si s-a facut o incadrare pe categorii de cheltuieli, grupate dupa natura lor economica si destinatia precisa a acestora.

Precizam ca fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli s-a facut in urma unei analize a veniturilor si cheltuielilor societatii in contextul economico-social actual, pentru asigurarea unui echilibru financiar, tinand cont de nivelul previzionat al costurilor si al veniturilor pentru nivelul real de activitate necesar functionarii si obtinerea unui profit minim brut.

Bugetul de venituri si cheltuieli, supus spre analiza, avizare si aprobare, urmareste fundamentarea corespunzatoare a veniturilor si cheltuielilor propuse, avand în vedere principiile predictibilitatii, economicitatii, eficientei si legalitatii economice.

În functie de avizarea bugetului de venituri si cheltuieli in forma finala de catre Consiliul de Administratie, respectiv aprobarea acestuia de catre **Adunarea Generala a Actionarilor**, Programul anual al achizitiilor pentru anul 2024, lucrari si servicii, întocmit in baza necesitatilor compartimentelor de specialitate ale societatii, se va redimensiona.daca va fi necesar

Fata de cele de mai sus prezentate, pentru asigurarea unui echilibru financiar necesar desfasurarii activitatii societatii în conditii de rentabilitate pe piata, in vederea obtinerii unui profit minim, propunem Consiliului de Administratie al Societatii APT SA din Braila, pentru avizare si Adunarii Generale a Actionarilor Societatii APT SA din Braila spre aprobare, proiectul de Buget de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2024 al societatii, in vederea inaintarii acestuia autoritatii deliberative a unitatii administrativ-teritoriale, respectiv Consiliului Local al Municipiului Braila, pentru adoptare.

Director General  
Jr. Dragut Meluta



Director Operatiuni economico-financiare,  
ec. Vacu Silvia

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL  
 2024

mii lei										
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an	Propuneri an curent (N) 2024	%	Estimări an N+1 2024	Estimări an N+2 2025	%		
0	1	3	4	5	6=5/4	7	8	9=7/5	10=8/7	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1= Rd.2+Rd.5)	1	11.748,23	11.726,50	1,00	11.961,03	12.200,25	1,02	1,02
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	11296,22	11461,50	1,01	11690,73	11924,54	1,02	1,02
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	2	Venituri financiare	5	452,01	265,00	0,59	270,30	275,71	1,02	1,02
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	11121,45	11291,70	1,02	11517,53	11747,88	1,02	1,02
	1	Cheltuieli de exploatare,( rd.8+rd.9+rd.10+rd.18) din care:	7	11118,33	11287,70	1,02	11513,45	11743,72	1,02	1,02
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	4530,21	4556,20	1,01	4647,32	4740,27	1,02	1,02
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	997,05	1449,90	1,45	1478,90	1508,48	1,02	1,02
	C.	cheltuieli cu personalul, (rd.11+rd.14+rd.16+rd.17) din care:	10	5112,48	4675,80	0,91	4769,32	4864,70	1,02	1,02
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.12+Rd.13)	11	4603,15	4165,20	0,90	4248,50	4333,47	1,02	1,02
	C1	ch. cu salariile	12	4082,99	3725,20	0,91	3799,70	3875,70	1,02	1,02
	C2	bonusuri	13	520,16	440,00	0,85	448,80	457,78	1,02	1,02
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	405,12	413,00	1,02	421,26	429,69	1,02	1,02
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	104,21	97,60	0,94	99,55	101,54	1,02	1,02
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	478,59	605,80	1,27	617,92	630,27	1,02	1,02
	2	Cheltuieli financiare	19	3,12	4,00	1,28	4,08	4,16	1,02	1,02
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)(rd.1-rd.6)	20	626,78	434,80	0,69	443,50	452,37	1,02	1,02
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT curent	21	114,96	69,57	0,61	70,96	72,38	1,02	1,02
	2	Impozit pe profit amânat	22							
	3	Venituri din impozitul pe profit amanat	23							
	4	Impozitul specific unor activitati	24							
		Alte impozite nerepartizate la elementele de mai sus	25							
V		PROFITUL/pierdere neta a perioadei de raportare (rd.20-rd.21-rd.22+rd.23-rd.24-rd.25) din care :	26	511,82	365,23	0,71	372,54	379,99	1,02	1,02
	1	Rezerve legale	27	25,59	18,26	0,04	18,63	19,00	1,02	1,02
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27,28,29,30,31 (rd.26 - (rd.27 la rd.31)>=0)	32	486,23	346,97	0,68	353,91	360,99	1,02	1,02
	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	0,00	50,00	-0,64	51,00	52,02	1,02	1,02

8	Minimim 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	0,00	173,48	0,00	176,95	180,49	1,02	1,02
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	0,00	173,47	0,00	176,94	180,48	1,02	1,02
c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	1,02	0,98
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	0,00	173,49	0,00	176,96	180,50	1,02	1,02
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	cheltuieli materiale	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	cheltuieli cu salariile	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	alte cheltuieli	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	1464,94	22643,26	0,00	16020,00	8000,00	0,71	0,50
1	Alocații de la buget	47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	1281,62	22643,26	0,00	16020,00	8000,00	0,71	0,50
X	DATE DE FUNDAMENTARE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	44,00	44,00	1,00	44,88	45,78	1,02	1,02
2	Nr. mediu de salariați total	51	61,00	44,00	0,72	44,88	45,78	1,02	1,02
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	6.288,46	7.793,94	1,24	7949,82	8108,81	1,02	1,02
4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială, reclaculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	6288,46	7793,94	1,24	7949,82	8108,81	1,02	1,02
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	185,18	260,49	1,41	260,49	260,49	1,00	1,00
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.6/Rd.1)x1000	57	946,65	962,92	1,02	962,92	962,92	1,00	1,00
9	Plăți restante	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Creanțe restante	59	33,92	32,00	0,94	171,00	154,00	5,34	0,90

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

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,  
DIRECTOR GENERAL,  
DRAGUȚ MELUTA



PRESEDINTE DE SEDINTA

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL

DIRECTOR OP.EC.F.,  
VACU SILVIA