

S.C. BAI COJOCNA S.R.L.

ORC: J12/3585/2004; CUI: RO 16830620; Cojocna, str. Republicii, nr. 106, tel./fax:0264-234.003

Nr. 565A/ 07.11.2023

161

Catre

Consiliul local al comunei Cojocna

In atentia d-lui ing. Radu Sorin Ranga, Primar al comunei Cojocna

Prin prezenta va inaintam nota de fundamentare si anexele privind propunerea de rectificare a bugetului de venituri si cheltuieli al societatii BAI COJOCNA S.R.L. pe anul 2023.

Administrator,

Ec. Dorel Timofte

161

S.C. BAI COJOCNA S.R.L.

ORC: J12/3585/2004; CUI: RO 16830620; Cojocna, str. Republicii, nr. 106, tel./fax:0264-234.003

Nr. 565A/ 07.11.2023

NOTA DE FUNDAMENTARE
PRIVIND RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
PE ANUL 2023

În conformitate cu actul constitutiv actualizat, societatea BAI COJOCNA SRL propune spre aprobarea Adunării Generale a Asociaților rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023. La elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 inițial aprobat, cât și la propunerea de rectificare s-a ținut cont de prevederile următoarelor reglementări legislative:

- Ordinul MFP nr. 3818/2019
- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal;
- Ordonanța nr. 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei 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;
- Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023 nr. 369/2022;
- Legea bugetului de stat pe anul 2023 nr. 368/2022;
- Evoluția indicatorilor macroeconomici monetari și valutar.

În conformitate cu prevederile art. 10, alin. 2, din O.G. 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, operatorii economici de subordonare locală pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, iar în baza prevederilor art. 6, alin. 3 al O.G. nr. 26/2013 organele administrației publice centrale sau locale, care au în subordine, în coordonare, sub autoritate operatori economici, au obligația ca, în termen de maximum 15 de zile de la primirea proiectelor bugetelor de venituri și cheltuieli, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, să elaboreze și să transmită în vederea avizării documentația necesară aprobării acestora sau să le aprobe, după caz.

Având în vedere prevederile OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și a Legii nr. 368/2022 privind bugetul de stat pe anul 2023, S.C. Băi Cojocna S.R.L. transmite spre aprobare Consiliului local al comunei Cojocna propunerea de rectificare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023.

Prin H.C.L. nr. 08 din 23.03.2023 a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Băi Cojocna S.R.L. pe anul 2023. Având în vedere faptul că SC Băi Cojocna SRL a încasat venituri și a avut cheltuieli peste cele estimate, se propune spre aprobare rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC Băi Cojocna SRL pe anul 2023 prin suplimentarea veniturilor cu suma de 172,5 mii lei, de la suma de 1915,75 mii lei la suma de 2088,25 mii lei și a cheltuielilor cu suma de 609,84 mii lei, de la suma de 1305,79 mii lei la suma de 1915,63 mii lei, precum și diminuarea profitului brut estimat cu suma de 437,34 mii lei, de la suma de 609,96 mii lei estimată în proiectul BVC pe anul 2023 la suma de 172,62 mii lei, prevăzută a fi realizată după rectificarea din anul 2023.

S.C. BAI COJOCNA S.R.L.

ORC: J12/3585/2004; CUI: RO 16830620; Cojocna, str. Republicii, nr. 106, tel./fax:0264-234.003

SC Băi Cojocna SRL subliniază că rectificarea este necesară atât datorită creșterii veniturilor cât și a cheltuielilor, datorită unor oportunități aparute ulterior aprobării bugetului de venituri și cheltuieli prin H.C.L. nr. 08 din 23.03.2023, fiind necesar a se pune de acord estimările cu realizările în mod real.

Așadar veniturile totale pentru anul 2023 au fost estimate la valoarea de 1705,92 mii lei și se vor realiza până la sfârșitul anului 2023 la valoarea de 1888,00 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere de 20% față de estimat și o creștere cu 22,4% față de anul 2022. În structura veniturilor ponderea o reprezintă serviciile prestate - 91.8% din veniturile totale, veniturile din chirii - 135 mii lei, care reprezintă 6,46%, iar 1,74 % alte venituri.

Cheltuielile totale estimate pentru anul 2023 au fost fundamentate în funcție de activitățile concrete din programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora, a programelor de investiții și dotări, în limita surselor legale de finanțare a acestora, a recalculării cheltuielilor de natură salarială și a cheltuielilor de mandat.

Cheltuielile totale pentru anul 2023 prin rectificare până la sfârșitul anului au fost estimate la valoarea de 1915,63 mii lei, mai mari cu 46,48% decât cheltuielile totale estimate la valoarea de 1305,79 mii lei prin proiectul de buget pe anul 2023 și cu 62% față de anul 2022.

Lipsa investițiilor masive, starea precară a infrastructurii de asigurare a condițiilor adecvate pentru petrecerea timpului liber, instabilitatea prețurilor la achiziția de bunuri și servicii duc la costuri tot mai mari de la an la an.

Cu privire la majorarea cheltuielilor, SC Băi Cojocna SRL menționează că vor fi modificate următoarele feluri de cheltuieli:

Cheltuielile din exploatare din care cheltuieli cu combustibilul și piese de schimb se vor suplimenta cu 10 mii lei (asigurarea transportului pentru angajați, consumul suplimentar la utilajele de întreținere spații verzi, reparații auto).

Cheltuieli privind obiectele de inventar - o suplimentare cu 129,5 mii lei (dotări cu sezlungi, tractor tuns iarba, aparatură afișaj electronic).

Cheltuielile cu energia electrică și gazele naturale - o suplimentare cu 80 mii lei.

Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile - o suplimentare cu 240 mii lei, care reprezintă lucrări din categoria confecții metalice, instalații sanitare, lucrări de tâmplărie, aspecte cu care a fost informat de altfel consiliul local la momentul oportun.

Cheltuieli cu colaboratorii - 43,64 mii lei, suplimentarea acestui capitol fiind necesară pentru asigurarea securității în sezon și la evenimentele desfășurate (de exemplu despre contribuția societății Bai Cojocna SRL la sărbătoarea Flori de Sare a fost informat pe larg Consiliul local).

Cheltuieli cu consultanța juridică se majorează cu 5 mii lei (implementarea unor măsuri impuse de ANAF și Curtea de Conturi sunt pe rol în instanță).

Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate majorate cu 5 mii lei (noul logo și afișe informative pentru Baile Cojocna).

Alte cheltuieli de natura lucrărilor de renovare suplimentate cu 80 mii lei (lucrări la începutul sezonului: grupurile sociale, piscina pentru copii).

Cheltuielile de natura salarială se suplimentează cu 50 mii lei (anvelopa salarială a suferit modificări datorită prelungirii sezonului și a renegocierii clauzelor contractului de mandat).

Cheltuieli de natura salarială privind tichetele de masă se majorează cu 31 mii lei.

Analizând execuția la zi, SC Băi Cojocna SRL propune spre aprobare modificarea Anexei nr. 1-8 la Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2023.

S.C. BAI COJOCNA S.R.L.

ORC: J12/3585/2004; CUI: RO 16830620; Cojocna, str. Republicii, nr. 106, tel./fax:0264-234.003

Față de cele prezentate mai sus, în temeiul prevederilor art. 10, alin. 2 și alin. 4 din O.G. 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, OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, art. 136, art.129 coroborat de art. 196, alin. 1, lit. a, din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem spre aprobare consiliului local al comunei Cojocna următoarele:

1. Aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Băi Cojocna S.R.L. pe anul 2023, conform anexei;
2. În mod corespunzător rugăm modificarea HCL nr. 08 din 23.03.2023.

Cu deosebită considerație,

Administrator,
Ec. Dorel Timofte



S.C. BAI COJOCNA S.R.L.

ORC: J12/3585/2004; CUI: RO 16830620; Cojocna, str. Republicii, nr. 106, tel./fax:0264-234.003

Anexa nr. 1

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
RECTIFICAT PE ANUL 2023 AL S.C. BĂI COJOCNA S.R.L.

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI															
		Nr. rd.	Realizat în 2021	Prevederi an precedent 2022				Prevederi an curent 2023					%		
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:								
				conform HG/Ordin comun	Hotararii C.A.		Trim.I	Trim.II	Trim.III	An					
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5				
1	VENITURI TOTALE (Rd. 2 + Rd. 22 + Rd. 28)														
	Venituri totale din exploatare (Rd. 3 + Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 12 + Rd. 13 + Rd. 14), din care:														
	a)	din producția vândută (Rd. 4 + Rd. 5 + Rd. 6 + Rd. 7), din care:													
	a1)	din vânzarea produselor													
	a2)	din servicii prestate													
	a3)	din redevențe și chirii													
	a4)	alte venituri													
	b)	din vânzarea marfurilor													
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd. 10 + Rd. 11), din care:													
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare													
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare													
	d)	din producția de imobilizări													
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție													
	f)	alte venituri din exploatare (Rd. 15 + Rd. 16 + Rd. 19 + Rd. 20 + Rd. 21), din care:													
	f1)	din amenzi și penalități													
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd. 18 + Rd. 19), din care:														
2		- active corporale													
		- active necorporale													
	f3)	din subvenții pentru investiții													
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2													
	f5)	alte venituri													
	Venituri financiare (Rd. 23 + Rd. 24 + Rd. 25 + Rd. 26 + Rd. 27), din care:														
	a)	din imobilizări financiare													
	b)	din investiții financiare													
	c)	din diferențe de curs													
	d)	din dobânzi													
	e)	alte venituri financiare													
	Venituri extraordinare														
	HELTUIELI TOTALE (Rd. 30 + Rd. 136 + Rd. 144)														
	3	Cheltuieli de exploatare (Rd. 31 + Rd. 79 + Rd. 86 + Rd. 120), din care:													
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd. 32 + Rd. 40 + Rd. 46), din care:													
A1		Cheltuieli privind stocurile (Rd. 33 + Rd. 34 + Rd. 37 + Rd. 38 + Rd. 39), din care:													
a)		cheltuieli cu materiile prime													
b)		cheltuieli cu materialele consumabile, din care:													
b1)		cheltuieli cu piesele de schimb													
b2)		cheltuieli cu combustibili													
c)		cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar													
d)		cheltuieli privind energia și apa													
e)		cheltuieli privind mărfurile													
A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd. 41 + Rd. 42 + Rd. 45), din care:													

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI												
	Nr. rd.	Realizat în 2021	Prevederi an precedent 2022				Prevederi an curent 2023					%
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:						
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim.I	Trim.II	Trim.III	An			
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7-6d/5	
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		13,71	40,00		83,86	35,00	65,00	85,00	330,00	393,51	
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd. 43 + Rd. 44) din care:		0,00	10,00		0,03	5,00	10,00	15,00	0,00	0,00	
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat		0,00	20,00		0,00	5,00	10,00	15,00	0,00	0,00	
b2)	- către operatori cu capital privat			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c)	prime de asigurare		0,24	1,00		0,60	0,25	0,50	0,75	1,00	166,67	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd. 47 + Rd. 48 + Rd. 50 + Rd. 57 + Rd. 62 + Rd. 63 + Rd. 67 + Rd. 68 + Rd. 69 + Rd. 78), din care:		407,82	302,70		306,44	33,03	106,08	188,50	285,40	93,13	
a)	cheltuieli cu colaboratorii		88,63	80,00		94,30	21,84	40,00	60,00	0,00	0,00	
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:		16,00	15,00		0,00	0,00	5,00	10,00	20,00	#DIV/0!	
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică		16,00	7,50		0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	#DIV/0!	
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		0,58	12,00		1,27	0,00	5,00	8,00	14,00	1.102,36	
c1)	cheltuieli de protocol, din care:			2,00			0,00	1,00	1,50	7,00	#DIV/0!	
c2)	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare											
c3)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:		0,58	7,00		1,27	0,00	2,00	6,50	7,00	551,18	
	- tichete cadou pîr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare											
55	- tichete cadou pîr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare											
d)	- ch. de promovare a produselor			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d1)	Ch. cu sponsorizarea (Rd. 58 + Rd. 59 + Rd. 60 + Rd. 61), din care:											
d2)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive											
d3)	ch. de sponsorizare a unităților de cult											
d4)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale											
e)	alte cheltuieli cu sponsorizarea											
e1)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		0,10	0,70		0,78	0,00	0,08	0,50	0,70	89,74	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:					1,17						
	- cheltuieli cu diurna (Rd. 65 + Rd. 66), din care:					0,00						
	- internă			0,70		1,17	0,00	0,08	0,50	0,70		
	- externă											
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații		11,65	13,00		0,00	1,00	3,00	9,00	10,00	#DIV/0!	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		4,17	2,00		5,00	1,00	3,00	6,00	8,00	160,00	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		99,59	90,00		174,93	4,19	40,00	70,00	112,70	64,43	
i1)	cheltuieli de asigurare și pază		22,32	21,80		22,00	1,50	6,00	18,00	21,80	99,09	
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicilor de calcul		3,50	7,00		0,00	1,00	3,00	5,00	7,00	#DIV/0!	
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională											
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:											
i5)	- aferente bunurilor de natura domeniului public											
i6)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale											
i7)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011											
j)	alte cheltuieli		187,10	90,00		28,99	1,50	3,00	4,50	0,00	100,00	
							5,00	10,00	25,00	120,00		

INDICATORI

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat în 2021	Prevederi an precedent 2022			Prevederi an curent 2023				%
				conform HG/Ordin comun	Aprobat conform Hotararii C.A.	Preliminat/ Realizat	din care:				
							Trim.I	Trim.II	Trim.III	An	
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd. 80 + Rd. 81 + Rd. 82 + Rd. 83 + Rd. 84 + Rd. 85), din care:	3	48,22	4,48		130,22	30,00	60,00	110,00	70,00	53,76
	a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79									7
	b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80									
	c) ch. cu taxa de licența	81									
	d) ch. cu taxa de autorizare	82									
	e) ch. cu taxa de mediu	83									
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84									
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd. 87 + Rd. 100 + Rd. 104 + Rd. 113), din care:	85	48,22	4,48		48,22	0,09	1,50	2,90	4,48	9,29
	C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd. 88 + Rd. 92)	86	673,77	728,00		399,48	74,50	186,00	506,90	752,23	188,30
	C1 Cheltuieli cu salariile (Rd. 89 + Rd. 90 + Rd. 91), din care:	87	657,49	710,00		388,62	72,50	172,00	485,50	595,73	153,29
	a) salarii de bază	88	634,90	685,00		388,62	72,50	172,00	485,50	595,73	153,29
	creșteri ale câștigului mediu brut lunar pe salariat datorate majorării salariului minim brut	89	634,90	685,00		388,62	72,50	172,00	485,50	595,73	153,29
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	c) alte bonificații (conform CCM)	90		0,00			0,00	0,00	0,00		
	C2 Bonusuri (Rd. 93 + Rd. 96 + Rd. 97 + Rd. 98+ Rd. 99), din care:	91									
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	22,59	25,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93		0,00							
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94									
	b) tichete de masă;	95		0,00							
	c) tichete de vacanță;	96	22,59	25,00		29,25	0,00	10,00	18,00	56,00	
	d) ch. privind participarea salariaților la profilul obținut în anul precedent	97						0,00	0,00	0,00	
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98									
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 101 + Rd. 102 + Rd. 103), din care:	99									
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	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	
	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd. 105 + Rd. 108 + Rd. 111 + Rd. 112), din care:	103									
C4	a) pentru directori/directorat	104	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	131,00	0,00
	- componenta fixă	105									
	- componenta variabilă	106									
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107									
	- componentă fixă	108								131,00	
	- componenta variabilă	109									
	c) pentru AGA și cenzori	110									
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111		0,00							
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd. 114 + Rd. 115 + Rd. 116 + Rd. 117 + Rd. 118 + Rd. 119), din care:	112									
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	113	16,28	18,00		10,86	2,00	14,00	21,40	25,50	234,81
		114									#DIV/0!

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI												Nr. rd.	Realizat in 2021	Prevederi an precedent 2022				Prevederi an curent 2023				%
														Aprobat		Preliminat/ Realizat	din care:					
														conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C. A.		Trim.I	Trim.II	Trim.III	An		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5											
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	115									7										
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116									#DIV/0!										
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117									#DIV/0!										
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118									#DIV/0!										
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	16,28	18,00	10,86	2,00	14,00	21,40	25,50												
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd. 121 + Rd. 124 + Rd. 125 + Rd. 126 + Rd. 127 + Rd. 128), din care:	120	91,74	137,00	31,74	10,21	22,50	35,00	53,00	166,98											
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd. 122 + Rd.123), din care:	121	59,86	80,00	11,76	3,00	8,00	11,00	20,00	170,07											
		- către bugetul general consolidat	122	59,86	80,00	11,76	3,00	8,00	11,00	20,00	170,07											
		- către alți creditori	123		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!											
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	124																			
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125																			
		d) alte cheltuieli	126		8,12	9,00	0,00	1,00	2,50	6,00	9,00	#DIV/0!										
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127		23,76	48,00	19,98	6,21	12,00	18,00	24,00	120,12												
f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd. 129 - Rd. 131), din care:	128																					
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129																			
		f1.1) - provizioane privind participarea la profit a salariaților	130																			
		f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	130 a																			
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131																			
		12.1) din anularea provizioanelor (Rd. 133 + Rd. 134 + Rd. 135), din care:	132																			
		- din participarea salariaților la profit	133																			
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134																			
		- venituri din alte provizioane	135																			
		Cheltuieli financiare (Rd. 137 + Rd. 140 + Rd. 143), din care:	136		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
		a) cheltuieli privind dobânzile (Rd. 138 + Rd. 139), din care:	137																			
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138																			
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139																			
		cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd. 141 + Rd. 142), din care:	140																			
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141																			
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142																			
		alte cheltuieli financiare	143	-0,75		-0,75																
		Cheltuieli extraordinare	144		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 1 - Rd. 29)	145	-35,74	106,02	523,58	15,13	297,92	600,05	172,62	32,97											
		venituri neimpozabile	146																			
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
		IMPOZIT PE PROFIT	148		3,47		81,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
		DATE DE FUNDAMENTARE	149																			
		Cheltuieli de natură salariale (Rd. 87)	150	657,49	710,00	388,62	72,50	172,00	485,50	595,73	153,29											
		Cheltuieli cu salariile (Rd. 88)	151	634,90	685,00	388,62	72,50	172,00	485,50	595,73	153,29											
Nr. de personal prognostizat la finele anului	152	12	12	5	9	42	42	12	240,00													
Nr. mediu de salariați	153	8	20	12	9	27	35	20	166,67													

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

INDICATORI											
		Nr. rd.	Realizat în 2021	Prevederi an precedent 2022			Prevederi an curent 2023				%
				conform HG/Ordin comun	Aprobat conform Hotararii C.A.	Preliminat/ Realizat	din care:				
							Trim.I	Trim.II	Trim.III	An	
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7=6d/5
5	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd. 151/Rd. 153)/12 • 1000	661,35	2.854,17		269,88	X	X	X	2.482,21	919,76
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 150/Rd. 153/12 • 1000	684,89	2.958,33		269,88	X	X	X	2.482,21	919,76
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 153)	171,10	78,76		142,16	X	X	X	104,40	73,44
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd. 153					X	X	X		
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:					X	X	X		
		- cantitatea de produse finite (QPF)					X	X	X		
		- preț mediu (p)					X	X	X		
		- valoare = QPF x p					X	X	X		
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd. 161/Rd. 2					X	X	X		
7		Plăți restante					8,17	16,35	24,63	32,67	0,00
8		Creanțe restante, din care:				69,32					
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat									
		- de la operatorii cu capital privat									
		- de la bugetul de stat									
		- de la bugetul local									
		- de la alte entități									
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)									

ADMINISTRATOR,

TIMOFTE DOREL

CONTABIL,

CACHITA FLOAREA DOINA