

HORTICULTURA SA
Timisoara, str. E. Ungureanu nr.5
CUI 35/939/1991 RO 1816890

ANEXA Nr.2

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
pe anul 2023

	INDICATORI	Nr. rd.	2022	2022	2023	%
			Aprobat cf. Hot. AGA	Realizat	Propunere rectificare cu lot 2 2023	propus 23/ realizat 22
1	2	3	4	5	6	7
1. VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)		1	15,534	18,850	19,246	116%
1	Venituri din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+ Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	15,529	16,629	19,082	115%
a)	din productie vanduta (Rd.4+Rd.5+Rd.6+ Rd.7), din care:	3	14,721	16,022	18,072	113%
a1)	din vanzarea produselor	4	136	437	494	113%
a2)	din servicii prestate	5	14,536	15,207	17,131	113%
a3)	din redevențe și chirii	6	49	63	97	153%
a4)	alte venituri	7	0	314	350	111%
b)	din vanzarea marfurilor	8	807	887	1,020	115%
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd. 11), din care: din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd. 11), din care: din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd. 11),	9	0	0	0	#DIV/0!
c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	#DIV/0!
c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	#DIV/0!
d)	din productie de imobilizări	12	0	0	0	#DIV/0!
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	-280	0	0%
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	0	0	0	0%
f1)	din amenzi și penalități	15	0	0	0	0%
f2)	din vanzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18),	16	0	0	0	#DIV/0!
	- active corporale	17	0	0	0	#DIV/0!
	- active necorporale	18	0	0	0	#DIV/0!
f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	#DIV/0!
f4)	din valorificarea certificatelor C02	20	0	0	0	#DIV/0!
f5)	alte venituri	21	0	0	0	#DIV/0!
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	5	21	154	737%
a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	#DIV/0!
b)	din investiții financiare	24	0	0	0	#DIV/0!
c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	#DIV/0!
ci)	din dobânzi	26	0	15	154	1056%
e)	alte venituri financiare	27	5	6	0	0%
3	Venituri extraordinare	28	0	0	0	#DIV/0!
II CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)		29	15,497	15,535	19,175	123%
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.78+ Rd.86+Rd.120), din care:	30	15,494	15,533	19,163	123%
A	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	3,896	4,143	4,432	107%
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din	32	3,213	3,018	2,506	83%
a)	cheltuieli cu materiale prime	33	580	789	680	84%
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	786	532	457	86%
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	100	104	110	105%
b2)	cheltuieli cu combustibili	36	686	427	347	81%
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	50	70	64	91%
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	1,277	1,063	825	78%
e)	cheltuieli privind mărfurile	39	520	565	500	89%
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din	40	120	126	291	230%
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	90	93	141	151%
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	0	0	105	#DIV/0!
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0	0	105	#DIV/0!
b2)	- către operatori cu capital privat	44	0	0	0	#DIV/0!
c)	prime de asigurare	45	30	33	45	135%
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:	46	563	999	1,635	164%
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	70	160	593	371%
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	40	53	40	76%
b1)	- cheltuieli privind consultanța juridică	49	40	53	40	76%
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	50	97	138	142%

1	2	3	2022		2023	%
			Aprobat cf. Hot. A.G.A.	Realizat	Propunere rectificare cu lot 2 2023	
1	2	3	4	5	6	7
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	20	15	18	119%
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	#DIV/0!
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	30	82	120	146%
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii	54	0	0	0	#DIV/0!
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței,	55	0	0	0	#DIV/0!
	- ch. de promovare a produselor	56	0	0	0	#DIV/0!
	d) Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0	0	0	#DIV/0!
	d1) ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0	0	0	#DIV/0!
	d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0	0	0	#DIV/0!
	d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și socia/ech. privind	60	0	0	0	#DIV/0!
	d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0	0	#DIV/0!
	e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	128	123	130	106%
	f) cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	63	30	15	31	210%
	cheltuieli cu diurna (Rd.65+rd.66), din care:	64	30	15	31	210%
	-interna	65	10	0	0	#DIV/0!
	-externa	66	20	0	0	#DIV/0!
	g) cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	60	62	68	110%
	h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	40	20	20	102%
	i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	70	436	529	121%
	i1) cheltuieli de asigurare și pază	70	30	0	17	#DIV/0!
	i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	20	0	0	#DIV/0!
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	50	3	52	1813%
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din	73	0	0	0	#DIV/0!
	-referente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0	#DIV/0!
	i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	0	#DIV/0!
	i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere	76	20	0	0	#DIV/0!
	cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011					
	i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0	0	0	#DIV/0!
	j) alte cheltuieli	78	25	31	35	111%
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+ Rd.84+ Rd.85), din care:	79	250	266	270	102%
	a) ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	#DIV/0!
	b) ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0	0	#DIV/0!
	c) ch. cu taxa de licență	82	0	0	0	#DIV/0!
	d) ch. cu taxa de autorizare	83	0	0	0	#DIV/0!
	e) ch. cu taxa de mediu	84	0	0	0	#DIV/0!
	f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	250	266	270	102%
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+rd.100+ Rd.104+Rd.113)	86	11,082	10,647	13,269	125%
	C0 Cheltuieli de natura salarială (Rd.88+rd.92), din care:	87	9,841	9,485	12,087	128%
	C1 cheltuieli cu salariile (rd.89+rd.90+rd.91), din care:	88	9,391	8,943	11,246	126%
	a) salarii de bază	89	9,391	8,943	11,246	126%
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	0	0	0	#DIV/0!
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	0	0	#DIV/0!
	C2 Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	450	522	841	161%
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	#DIV/0!
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	#DIV/0!
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006,	95	0	0	0	#DIV/0!
	b) tichete de masă;	96	450	522	841	161%
	c) tichete de vacanță;	97	0	0	0	#DIV/0!
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	0	#DIV/0!
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	0	#DIV/0!
	C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	0	#DIV/0!
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizării de personal	101	0	0	0	#DIV/0!
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	0	#DIV/0!
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator	103	0	0	0	#DIV/0!
	C4 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:	104	1,016	938	861	92%
	a) pentru director/directorat	105	760	674	597	89%
	componenta fixă	106	760	674	597	89%

	INDICATORI	Nr. rd.	2022	2022	2023	%
			Aprobat cf.Hot.AGA	Realizat	Propunere rectificare cu lot 2 2023	propus 23/ realizat 22
1	2	3	4	5	6	7
C5	componenta variabilă	107	0	0	0	#DIV/0!
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	108	256	264	264	100%
	componenta fixă	109	256	264	264	100%
	componenta variabilă	110	0	0	0	#DIV/0!
	c) pentru AGA și cenzori	111	0	0	0	#DIV/0!
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	#DIV/0!
	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+rd116+Rd.117 +Rd .118+ Rd.119), din care:	113	225	243	321	132%
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	0	0	0	#DIV/0!
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt. soma	115	0	0	0	#DIV/0!
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	0	0	0	#DIV/0!
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	0	0	0	#DIV/0!
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	0	#DIV/0!
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale -asiguratorie	119	225	243	321	132%
D.	Ate cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd. 124+Rd.125+Rd.126+rd127+rd.128), din care:	120	266	476	1,192	251%
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0	0	0	#DIV/0!
	- către bugetul general consolidat	122	0	0	0	#DIV/0!
	- către alți creditori	123	0	0	0	#DIV/0!
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0	0	0	#DIV/0!
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	#DIV/0!
	d) alte cheltuieli	126	0	0	0	#DIV/0!
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	206	166	318	192%
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	60	311	874	281%
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	70	929	874	94%
	f1.1 provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0	0	#DIV/0!
	- f1.2 provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a	0	0	0	#DIV/0!
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de	131	10	619	0	0%
2	din anularea provizioanelor (Rd. 133+Rd. 134+Rd.135), din care:	132	10	619	0	0%
	-din participarea salariaților la profit	133	0	0	0	#DIV/0!
	-din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0	0	#DIV/0!
	-venituri din alte provizioane	135	10	619	0	0%
	Cheltuieli financiare (Rd. 137+Rd.140+Rd. 143), din care:	136	3	2	12	587%
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	3	2	12	587%
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138	3	0	0	#DIV/0!
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0	2	12	587%
	b) Cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0	0	0	#DIV/0!
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141	0	0	0	#DIV/0!
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0	0	0	#DIV/0!
	c) alte cheltuieli financiare	143	0	0	0	#DIV/0!
	Cheltuieli extraordinare	144	0	0	0	#DIV/0!
3	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	38	1,115	71	6%
	venituri neimpozabile	146				#DIV/0!
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147				#DIV/0!
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148	6	178	11	6%
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149				#DIV/0!
1	Cheltuieli de natura salarială (rd. 87)	150	9,841	9,465	12,087	128%
2	Cheltuieli cu salariile (rd88)	151	9,391	8,943	11,246	128%
3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	215	216	240	111%
4	Nr.mediu de salariați	153	200	214	220	103%
5	a) Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd. 153)/12*1000	154	3,913	3,482	4,260	122%
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salarială (lei/persoana) (Rd .150/Rd. 153)/12*1000	155	4,100	3,686	4,578	124%

	INDICATORI	Nr. rd.	2022	2022	2023	%
			Aprobat cf.Hot.AGA	Realizat	Propunere rectificare cu lot 2 2023	propus 23/ realizat 22
1	2	3	4	5	6	7
6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)(Rd.2/Rd.153)	158	78	78	87	112%
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/rd153$	157	0	0	0	#DIV/0!
	e) Elemente de calcul a productivității muncii în unitate fizice, din care	158				#DIV/0!
	cantitatea de produse finite QPF	159				#DIV/0!
	pret mediu (p)	160				#DIV/0!
	valoarea $QPF \cdot p$	161	0	0	0	#DIV/0!
	ponderea în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0	0	0	#DIV/0!
7	Plati restante	163				#DIV/0!
8	Creante restante din care:	164	0	0	0	#DIV/0!
	de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165				#DIV/0!
	de la operatori cu capital privat	166				#DIV/0!
	de la bugetul de stat	167				#DIV/0!
	de la bugetul local	168				#DIV/0!
	de la alte entități	169				#DIV/0!

Director General,
Ing.Rusu Dan Lucian

Director economic,
ec.Avram Ligia