

OIL TERMINAL SA Constanta

Nr.62/11.01.2023

NOTĂ DE FUNDAMENTARE
privind aprobarea de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a
propunerii de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 reprezintă pentru OIL TERMINAL SA Constanța principalul instrument de programare atât a rezultatelor financiare, cât și a fondurilor necesare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern (finanțarea activității de exploatare a terminalului, asigurarea lichidităților necesare pentru efectuarea lucrărilor de investiții, reparații și întreținere, plata obligațiilor față de salariați, furnizori, bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și protecției sociale, bănci, acționari și alți terți).

Fundamentarea indicatorilor din propunerea de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 a avut la bază principiul prudenței și principiul continuității activității în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități.

Fundamentarea proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 s-a realizat în baza programelor privind modernizarea și dezvoltarea, proiectarea, mentenanța și reabilitarea infrastructurii existente, aprovizionarea cu materiale consumabile, combustibili, piese de schimb; a programelor pentru asigurarea unor servicii; a prevederilor CCM; a actelor normative în vigoare; în baza cantităților de produse petroliere estimate a fi derulate și a rezervărilor de capacitate previzionate.

Nr. crt	Indicatori bugetari (mii lei)	BVC 2022 aprobat	Preliminat an 2022	BVC 2023
1	VENITURI TOTALE	258.580	308.559	288.975
	<i>comparație BVC 2022</i>		119,3%	111,8%
	<i>comparație preliminar 2022</i>			93,7%
1.1	Venituri din exploatare	256.220	304.345	286.325
	<i>comparație BVC 2022</i>		118,8%	111,7%
	<i>comparație preliminar 2022</i>			94,1%
1.2	Venituri financiare	2.360	4.214	2.650
	<i>comparație BVC 2022</i>		178,6%	112,3%
	<i>comparație preliminar 2022</i>			62,9%
2	CHELTUIELI TOTALE	250.580	296.819	279.075
	<i>comparație BVC 2022</i>		118,5%	111,4%
	<i>comparație preliminar 2022</i>			94,0%
2.1	Cheltuieli din exploatare	243.075	289.591	267.334
	<i>comparație BVC 2022</i>		119,1%	110,0%
	<i>comparație preliminar 2022</i>			92,3%
2.2	Cheltuieli financiare	7.505	7.228	11.741
	<i>comparație BVC 2022</i>		96,3%	156,4%
	<i>comparație preliminar 2022</i>			162,4%
3	PROFIT BRUT	8.000	11.740	9.900
	<i>comparație BVC 2022</i>		146,8%	123,8%
	<i>comparație preliminar 2022</i>			84,3%
4	Impozit pe profit	1.100	1.949	1.698
5	PROFIT NET	6.900	9.791	8.202

	<i>comparație BVC 2022</i>		141,9%	118,9%
	<i>comparație preliminară 2022</i>			83,8%

Considerații generale privind elaborarea BVC

Având în vedere prevederile OG nr. 26/21 august 2013, cu modificările și completările ulterioare, privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin directori indirect o participație majoritară, care reglementează:

- Art.6 alin. (1[^]1) Operatorii economici prevăzuți la art. 4 alin. (1) lit d), ale căror acțiuni sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, și filialele acestora, prezintă, potrivit legii, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, Adunării generale a acționarilor, în vederea aprobării acestora, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, și publică bugetul de venituri și cheltuieli cu valorile aferente anului curent, **în termen de 60 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau de la data aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor și municipiului București, după caz.**
- Art.7 alin. (1) **Anual prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politică salariată pe baza cărora operatorii economici fundamentează indicatorii din bugetele de venituri și cheltuieli**
- Art.9 alin. (1) La fundamentarea bugetelor de venituri și cheltuieli operatorii economici au în vedere, dar fără a se limita la acestea, următoarele:

a) respectarea politicii Guvernului și respectiv a unităților administrativ-teritoriale privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale operatorilor economici;

b) respectarea obiectivelor de politică salariată stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;

c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabile în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/ Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;

la fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al OIL TERMINAL SA se impune respectarea politicii Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico- financiare și a obiectivelor de politică salarială, obiective aprobate prin Legea Bugetului de Stat nr.368/19.12.2022 pentru anul 2023.

Fundamentarea proiectului Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 și estimările pentru următorii 2 ani (anii 2024-2025) au avut la bază legislația privind :

- Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- 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 modificările și completările ulterioare
- Legea nr.368/2022 bugetului de stat pe anul 2023, prevederile art.63 privind politica salarială
- Legea nr.176/2018 privind internshipul
- Legea petrolului nr.238/2004, cu modificările și completările ulterioare
- Procedura operațională privind elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli, cod PO-05.02/2020
- 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
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă, cu completările și modificările ulterioare
- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare
- OMFP nr.3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, anexele de fundamentare a acestuia, precum și instrucțiunile de completare, prevăzute în anexele nr.1-6
- OMFP nr.3456/2018 privind modificarea și aprobarea unor reglementări contabile (aplicarea prevederilor art.II)

- OMFP nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare

Valorile preliminate pe anul 2022 sunt determinate pe baza rezultatelor realizate la unsprezece luni și estimările pentru luna decembrie.

Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 a fost supus consultării controlului financiar de gestiune conform Hotărârii Guvernului nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și consultării organizațiilor sindicale.

Fundamentarea veniturilor s-a determinat avându-se în vedere:

> **cantitățile de produse petroliere estimate a se derula în anul 2023** în conformitate cu Programul fizic cantitativ (7.578 mii tone) aprobat prin Decizia Consiliului de Administrație nr.118/12.12.2022, care a fost elaborat pe baza comunicărilor primite de la clienți pentru fiecare produs petrolier derulat, pe baza analizei capacității Oil Terminal de a realiza prestațiile/cantitățile estimate de clienți și stă la baza stabilirii veniturilor din serviciile prestate, care reprezintă 97,1% din veniturile totale ale societății.

> **tarifele reglementate aprobate de ANRM prin Ordinul nr.81/16.05.2022** ca urmare a Acordului petrolier încheiat între societatea OIL TERMINAL și Agenția Națională pentru Resurse Minerale, contract de concesiune, conform Hotărârii de Guvern nr.886/2002 pentru prestațiile efectuate pe domeniul public al statului

> **tarifele nereglementate aprobate** în vigoare, aprobate prin procedura internă stabilită în conformitate cu prevederile art.18, alin.4.1 din Actul Constitutiv al societății

Pe baza acestor ipoteze au rezultat următorii indicatori economico-financiarți privind veniturile totale :

Indicatori bugetari (mii lei)	BVC 2022 aprobat	BVC 2023	BVC 2023/BVC 2022 %
	a	b	c = b/a*100
Venituri totale, din care :	258.580	288.975	▲ 111,8
1. Venituri din exploatare	256.220	286.325	▲ 111,7
venituri din vânzarea produselor	1.287	2.000	▲ 155,4
venituri din servicii prestate	250.698	280.680	▲ 112,0
venituri din chirii	925	1.100	▲ 118,9
venituri din furnizare utilități	1.600	1.695	▲ 105,9
venituri din penalități	355	400	▲ 112,7
alte venituri	420	450	▲ 107,1
2. Venituri financiare	2.360	2.650	▲ 112,3

Fundamentarea cheltuielilor s-a efectuat având la bază următoarele :

> **indicii estimați ai inflației și/sau evoluția cursurilor de schimb previzionate** , conform Proiecției principalelor indicatori macroeconomici 2022-2026 emisă de către Comisia Națională de Strategie și Prognoză în cadrul Prognozei de toamnă - octombrie 2022” pentru acele costuri care prin natura lor au o evoluție relativ liniară

	2021	2022	2023	2024	2025
Indicele prețurilor de consum - sfârșitul anului-	8,19	15,2	8,0	3,7	2,9
- medie anuală -	5,5	13,5	9,6	5,7	3,2
Cursul de schimb mediu - lei/EURO	4,92	4,94	4,98	5,04	5,10

> **normative tehnice în vigoare;**

> **programele privind modernizarea și dezvoltarea infrastructurii terminalului conform programului de investiții, proiectarea, mentenanța infrastructurii existente, aprovizionarea cu materiale consumabile, combustibili și piese de schimb;**

> **programele pentru asigurarea unor servicii diverse (pază și securitate, pregătire profesională, consultanță, etc.);**

> **actele normative în vigoare pentru costurile care sunt legiferate (contribuția pentru asigurări sociale, redevența petrolieră, cheltuieli de protocol și sponsorizare, valoarea tichetelor de masă acordate salariaților etc);**

> **cheltuielile cu taxele și impozitele datorate bugetului local**

> **cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale** rezultate ca urmare a punerilor în funcțiune a obiectivelor de investiții din anii precedenți

> **cheltuielile privind ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane** stabilite cu respectarea prevederilor Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, care cuprind : provizioane privind participarea salariaților la profitul anului precedent, provizioane în legătură cu contractele de mandat, provizioane aferente drepturilor de personal acordate cu ocazia pensionării acestora, deprecieri de valoare pentru stocuri, etc)

> **cheltuielile aferente drepturilor acordate conform prevederilor Contractului Colectiv de Muncă** (ajutoare de naștere, căsătorie, deces, prima de Petrolist și de 8 Martie, cadourile de Paște, Crăciun, cadourile pentru copiii salariaților, decontarea biletelor de tratament/odihnă și transportul aferent, alte prevederi)

> **cheltuielile aferente contractelor de mandat** (administratorii neexecutivi și directorii cu contract de mandat) stabilite cu respectarea prevederilor OUG nr.109/2011

> **cheltuieli financiare**, care cuprind dobânzile datorate de societate aferente creditelor bancare pentru investiții contractate în perioada precedentă; cheltuieli din diferențe de curs valutar, alte cheltuieli financiare

La fundamentarea cheltuielilor cu personalul s-au avut în vedere :

I. Aplicarea prevederilor Legii bugetului de stat pe anul 2023, art. 63, alin.(1) lit.a), lit.c) și lit.e), alin.(3) și următoarele, respectiv:

alin.(1) Pentru anul 2023, operatorii economici cărora li se aplică prevederile art. 9 alin. (1) lit. b) și alin. (3) 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, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea, în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel:

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2023;

.....

c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și de creșterea numărului de personal în anul 2022;

.....

e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de creșterea numărului de personal în anul 2023 față de cel aprobat în anul precedent, ca urmare a diversificării/extinderii activității;

.....

alin.(3) Operatorii economici pot majora câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin. (1), cu condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice sau fizice, după caz.

➤ Indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice este de 111,5%, calculat conform art.63 alin.(5) coroborat cu alin.(6)

➤ Indicele de creștere a câștigului salarial mediu brut pe salariat prognozată este de 110,3%, calculat conform art.63 alin.(4) coroborat cu alin.(6)

Societatea a majorat câștigul mediu brut lunar pe salariat în limita sumelor prevăzute la alin.(1) respectând condiția ca indicele de creștere a acestuia să nu depășească indicele de creștere a productivității muncii calculate în unități valorice.

Prezentăm mai jos încadrarea acestora în prevederile legale:

Indicatori	BVC 2022	Preliminat 2022	BVC 2023	BVC 2023 / BVC 2022 (%)	BVC 2023 / Preliminat 2022 (%)
Cheltuieli de natură salarială – mii lei	107.962	107.554	132.840	123,0%	123,5%
Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat pe anul 2023	8.236	8.754	9.659	117,5%	110,3%
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/pers.) recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat pe anul 2023	222	261	291	131,1%	111,5%

II. Numărul de personal prognozat la finele anului este de **1.035 persoane**, în creștere cu 1,5% (15 persoane) comparativ cu nivelul aprobat pentru anul 2022 și mai mare cu 1,6% față de nivelul preliminar la 31.12.2022 și a stat la baza stabilirii cheltuielilor de natură salarială (salarii de bază, sporuri, bonusuri) pentru anul 2023.

Numărul mediu de salariați prognozat pentru anul 2023 este de **985 salariați** și a fost stabilit conform modului de calcul impus de Institutul Național de Statistică, fiind influențat de numărul de salariați plătiți care au contractele individuale de muncă suspendate în perioada de referință, a cărei evoluția este estimată astfel : Trim.I – 980 pers., trim.II – 982 pers., trim.III - 984 pers., trim.IV – 985 pers.

Pe baza acestor ipoteze au rezultat următorii indicatori economico-financiarți privind cheltuielile totale :

Indicatori bugetari (mii lei)	BVC 2022 aprobat	Preliminat 2022	BVC 2023	BVC 2023/BVC 2022
	a	b	c	d=c/a*100
Cheltuieli totale, din care :	250.580	296.819	279.075	▲ 111,4
1. Cheltuieli din exploatare, din care :	243.075	289.591	267.334	▲ 110,0
A.Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	93.631	139.379	89.945	▼ 96,1
A1.Cheltuieli privind stocurile	27.962	26.350	21.610	▼ 77,3
A2.Cheltuieli privind serviciile executate	44.275	92.585	42.394	▼ 95,8
A3.Cheltuieli cu alte servicii execut. de terți	21.394	20.444	25.941	▲ 121,3
B.Cheltuieli cu impozite și taxe	14.485	15.386	15.605	▲ 107,7
C.Cheltuieli cu personalul, din care :	113.523	113.030	138.505	▲ 122,0
C0.Cheltuieli de natură salarială (C1+C2)	107.962	107.554	132.840	▲ 123,0
C1.Cheltuieli cu salariile	88.835	88.631	107.567	▲ 121,1
C2.Bonusuri (cheltuieli sociale și avantaje)	19.127	18.923	25.273	▲ 132,1
C3.Alte cheltuieli cu personalul	0	0	0	0
C4.Cheltuieli cu contracte de mandat	3.152	3.075	2.747	▼ 87,2
C5.Cheltuieli cu contribuții angajator	2.409	2.401	2.918	▲ 121,1
D.Alte cheltuieli de exploatare	21.436	21.796	23.279	▲ 108,6
2.Cheltuieli financiare	7.505	7.228	11.741	▲ 156,4

Rezultatul brut estimat pentru anul 2023 este în sumă de 9.900 mii lei.

Impozitul pe profit s-a calculat ținând cont de:

- influența provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli și a provizioanelor pentru deprecierea activelor curente;
- influența cheltuielii cu participarea salariaților la profit aferentă anului 2023 și a drepturilor aferente contractului de mandat care se plătesc în anul următor;
- cheltuielile de sponsorizare acordate în limita legală (Legea 227/2015 - Codul Fiscal art. 25 (4) lit. i) de 0,75% din cifra de afaceri, dar nu mai mult de 20% din impozitul pe profit.
- cheltuieli nedeductibile fiscal prevăzute de Codul Fiscal în vigoare

Repartizarea profitului s-a determinat avându-se în vedere prevederile O.G. nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

Repartizarea profitului net aferent anului 2023 în valoare de 9.054 mii lei (8.202 mii lei profit net reîntregit cu valoarea provizionului constituit pentru fondul de participare la profit a salariaților, la data de 31 decembrie 2023 în sumă de 852 mii lei), s-a repartizat pe următoarele destinații:

- a) Rezerve legale : 538 mii lei
- b) Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege: 0 mii lei
- c) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți – nu este cazul;
- c¹) Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe – nu este cazul;
- d) Alte repartizări prevăzute de lege – nu este cazul;
- e) Participarea salariaților la profit : 852 mii lei
- f) Dividende convenite acționarilor : 4.258 mii lei
- g) Sursa proprie de finanțare : 3.406 mii lei

Planificarea efortului financiar investițional pentru anul 2023

Sursa de finanțare a investițiilor pentru anul 2023 este în sumă totală de **52.637 mii lei**, din care urmează a se finanța **cheltuieli de investiții** în sumă de 46.424 mii lei, diferența de 6.213 mii lei reprezentând rate de rambursat aferente creditelor de investiții contractate.

Sursele pentru finanțarea cheltuielilor de investiții sunt:

- surse proprii, în componența cărora intră amortizarea și sumele repartizate din profitul net pentru finanțarea investițiilor conform *O.G.nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare*;

- sume provenite din credite bancare în lei pe termen lung;

Cheltuielile pentru investiții au fost determinate pe baza:

- > programului de modernizare și dezvoltare investiții pentru anul 2023;
- > programului de proiectare pentru lucrările de Investiții pentru anul 2023;
- > programului de dezvoltare strategică a terminalului petrolier

În conformitate cu prevederile *OG 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*, în cazul în care se înregistrează nerealizări ale surselor de finanțare a investițiilor aprobate se procedează la reconsiderarea angajamentelor aferente și la efectuarea tuturor demersurilor legale pentru ca recepția de servicii, lucrări și bunuri să fie efectuată la nivelul surselor de finanțare recalculate.

Față de cele menționate, proiecția bugetară pe care o **prezentăm pentru aprobare Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, în conformitate cu art.12 alin.(3) lit.f) din Actul Constitutiv al societății**, cuprinde următorii indicatori pentru anul 2023 :

Venituri totale	288.975	mii lei
Cheltuieli totale	279.075	mii lei
Profit brut	9.900	mii lei
Cheltuială de natură salarială	132.840	mii lei
Nr. de personal prognozat la finele anului	1.035	pers.
Nr. mediu de salariați	985	pers.
Câștig mediu lunar pe salariat (lei/pers.) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform OG nr.26/2013 și Legii nr.368/2022 a bugetului de stat pentru an 2023	9.659	lei/pers.
Productivitatea muncii în unități valorice recalculată	291	mii lei/pers.
Sursa de finanțare a investițiilor	52.637	mii lei
Cheltuieli de investiții	52.637	mii lei

În conformitate cu prevederile OMFP nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, anexele de fundamentare a acestuia, precum și instrucțiunile de completare, prevăzute în anexa nr.6, I.Cadrul general privind bugetul de venituri și cheltuieli, la prezenta Notă de fundamentare se atașează anexa nr.1 prevăzută de ordin, cu propunerea bugetară aferentă anului 2023.

Director General,
Sorin Viorel CIUTUREANU



Director Financiar,
Adriana Frangu



Șef Serviciu Financiar-Bugete,
Daniela Moldoveanu



Șef Birou Juridic Litigii,
Carmen Lupăescu



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2023

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2023
0	1	2	3	4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	288 975
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	286 325
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	
	2	Venituri financiare	5	2 650
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	279 075
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	267 334
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	89 945
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	15 605
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	138 505
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	132 840
		C1 ch. cu salariile	12	107 567
		C2 bonusuri	13	25 273
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	2 747
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	2 918
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	23 279
	2	Cheltuieli financiare	19	11 741
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20= Rd.1-rd.6)	20	9 900
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	1 698
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22	
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23	
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	8 202
	1	Rezerve legale	27	538
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	
	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	
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	
	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	7 664
	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	852
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	4 258
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	2 539
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	
	c)	- dividende convenite altor acționari	37	1 719

		INDICATORI	Nr. rd.	Propuneri an curent 2023
0	1	2	3	4
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	3 406
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	
	a)	cheltuieli materiale	41	
	b)	cheltuieli cu salariile	42	
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	
	e)	alte cheltuieli	45	
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	52 637
	1	Alocații de la buget	47	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	52 637
X		DATE DE FUNDAMENTARE		
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	1 035
	2	Nr. mediu de salariați total	51	985
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	10 710
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	9 659
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	291
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	291
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56	
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57=(Rd.6/Rd.1)x1000)	57	966
	9	Plăți restante	58	0
	10	Creanțe restante	59	4 200