



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
COMUNA GÂRBĂU

HOTĂRÂREA nr. 71
Din data de 17. 12. 2018

**Privind aprobarea rectificării II bugetului de venituri și cheltuieli al S.C.
UTILITĂȚI PUBLICE GÎRBĂU S.R.L., jud. Cluj, pe anul 2018**

Consiliul Local Gârbău, întrunit în ședință de lucru de îndată la data de
17. 12. 2018

Având în vedere art. 44 și art. 117 lit. a din Legea nr. 215/ 2001, Legea administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Legea contabilității nr. 82/ 1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Legea societăților nr. 31/ 1990, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 227/ 2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Ordinul MFP 3145/ 2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, O.G. nr. 26/ 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la acré statul sau unitățile administrativ- teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară,

Având în vedere prevederile Legii nr. 2/ 2018 a bugetului de stat pe anul 2018, nota de fundamentare cu nr. 3718/ 17. 12. 2018 depusă de d- nul Sfîrlea Costel- Dumitru, administrator la S.C. UTILITĂȚI PUBLICE GÎRBĂU S.R.L.

În temeiul drepturilor conferite de art. 36, alin. 2, lit.b, art. 36, alin. 4, lit.a și art. 45, alin. 1 din Legea nr. 215/ 2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂŞTE

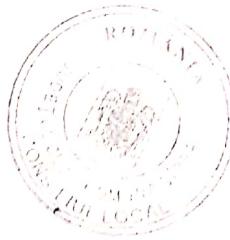
Art. 1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. UTILITĂȚI PUBLICE GÎRBĂU S.R.L., jud. Cluj, pe anul 2018, conform anexelor nr. 1- 3, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Primarul comunei Gârbău, Compartimentul contabilitate și administratorul S.C. UTILITĂȚI PUBLICE GÎRBĂU S.R.L.

CONSIGLIERI
TOTAL- 11
PREZENȚI- 9
VOTURI PENTRU- 9
VOTURI CONTRA- 0
ABȚINERI- 0

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
DAN VASILE

CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR
JR.BUDAI BELA



NOTA DE FUNDAMENTARE
In vederea aprobarii
Bugetului de venituri si cheltuieli RECTIFICAT II pentru anul 2018

Fundamentarea in vederea sustinerii Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2018, a avut in vedere functiile pe care acest instrument trebuie sa le indeplineasca si anume : - functia de previziune, - functia de control a executiei financiare si - functia de asigurare a echilibrului financiar al societatii.

In elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli REVIZUIT II pentru anul 2018, s-a tinut cont de prevederile urmatoarelor reglementari legislative:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu complectarile si modificarile ulterioare;
- Legea societatilor nr. 31/1990, cu complectarile si modificarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2015, privind Codul Fiscal, cu complectarile si modificarile ulterioare;
- Ordinul 3145/2017, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

- Ordonanta Guvernului nr. 26 din 21 august 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 ori indirect o participatie majoritara, cu complectarile si modificarile ulterioare.

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 salarială stabilită prin legea anuală a bugetului de stat;
- c) criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plășilor și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia de administrare a Consiliului de administrație/Consiliului de supraveghere și a planului de management al directorilor/membrilor directoratului operatorilor economici;
- d) programele de achiziții de bunuri și servicii pentru desfășurarea activității, fundamentate pe baza posibilităților reale de plată a acestora;

- e) programele de investiții și dotări, fundamentate în limita surselor legale de finanțare a acestora; Cresterea capacitatii de productie ca urmare a achizitiilor prin investitii de masini , utilaje . Dimensionarea rationala a numarului mediu de personal pentru incadrarea in obiectivul stabilit de crestere a productivitatii muncii.
- f) programele de reducere a plășilor/creanșelor restante.

Venituri

La intocmirea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2018 RECTIFICAT II s-a adoptat o maniera conservatoare in ceea ce priveste veniturile, fiind considerate doar acele **venituri cu o probabilitate ridicata de realizare.**

Astfel, pentru anul 2018 se prognozeaza urmatoarele venituri RECTIFICATE :

- din **venituri din prestari servicii** in suma de **279,655 mii lei**, cu 63,059 mii lei mai mult fata de valoarea realizata in 2017.

Veniturile prognozate se vor realiza din urmatoarele categorii de lucrari :

- Amenajare si intretinere spatii verzi 110 mii lei
- Construire trotuare 38,813 mii lei
- Servicii de colectare , transportare si selectare deseuri de orice fel identificate pe domeniul public 29,46 mii lei
- Servicii de curatenie sala sport 4,60 mii lei
- Construire gard Scoala Turea 1,95 mii lei
- Confectii metalice si montaj panouri investitii si bilingve 2.59 mii lei
- Reparat ,vopsit si cosmetizat parc joaca Girbau , banci stradale 1,405 mii lei
- Taiat si crapat lemn 6,825 mii lei
- Defrisare vai 18,02 mii lei
- Plantat thuya 5,80 mii lei
- Confectionat suport steaguri pentru stalpi si catarge la Primaria Girbau 10,098 mii lei
- Reparatii gard si poarta Camin Nadaselu 14,166 mii lei
- Lucrari de refacere gard Scoala Turea 14,275 mii lei
- Servicii de defrisare suprafete cu tufisuri si vai in comuna Girbau 18,020 mii lei

Cheltuieli

In elaborarea structurii si in estimarea cheltuielilor pentru anul 2018 s-au avut in vedere, in primul rand, respectarea prevederilor legislative in ceea ce priveste elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2018 aplicabile operatorilor economici cu capital sau patrimoniu integral sau majoritar de stat, astfel:

- **cheltuielile totale de 232,000 mii lei** au fost estimate a fi efectuate in conditii de maxima eficienta, nefiind prevazute cheltuieli cu donatii si sponsorizari.

- in ceea ce priveste cheltuielile de natura salariala au fost majorate, cu sumele reprezentand creșteri ale câștigului mediu brut lunar pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată (si transferul de contributii de la angajator la angajat) de la 1450 la 1900 lei.

Pentru a se realiza obiectivele societatii , s-a hotarat angajarea a doua persoane cu norma intreaga de 8 ore , incepand cu trimestrul II 2018.

Deoarece la repetaile anunturi de angajare nu s-au prezentat persoane in vederea angajarii , nu s-au putut realiza o parte dintre lucrările estimate si aferent veniturile prognozate la inceputul anului , astfel cresterea cifrei de afaceri fata de anul precedent a fost sub valoarea dorita si preconizata de entre conducearea societatii .

In perioada sezonala , adica apr-oct s-au angajat doua persoane cu norma partiala pentru perioada determinata ,pentru a putea realiza obiectivele , pentru ca dintre angajatii vechi unul s-a pensionat de boala si o angajata a plecat sa lucreze in strainatate.

Cheltuielile salariale brute se preconizeaza a fi de 148 mii lei , si cele ale contributiilor asiguratorie pentru munca de 2.25% va fi de 3,3 mii lei.

In structura de cheltuieli au fost avute in vedere cheltuielile cu personalul inclusiv cheltuieli materiale, cheltuielile cu prestari de servicii, cheltuieli cu amortizarea, cheltuieli cu impozite si taxe precum si cheltuielile financiare.

Cheltuielile privind stocurile, cuprind cheltuielile efectuate cu urmatoarele componente: materiale utilizate, combustibil necesar utilajelor din dotare pentru intretinere spatii verzi si piese de schimb. Pe de alta parte, tot in categoria cheltuielilor privind stocurile sunt cuprinse cheltuielile cu materiale consumabile, obiecte de inventar necesare realizarii obiectului de activitate al societatii.

Cheltuielile cu stocurile de materiale : combustibili , auxiliare , consumabile , obiecte de inventar : 73,687 mii lei

Cheltuielile privind serviciile execute de terți cuprind cheltuieli pentru intretinere si reparatii, comisioane bancare, cheltuieli postale, cheltuieli de servicii , amortizari , cheltuieli cu asigurarile de bunuri: 7,044 mii lei

Fundamentarea fondului de salarii pe anul 2018 are la baza: salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată , de 1900 lei , incepand cu luna ianuarie 2018.

- Durata timpului de munca stabilit prin lege/contractul individual de munca, aplicabil la nivelul unei zile(durata normala a zilei de lucru este de 8 ore).
- Structura de personal stabilita conform organigramei;
- Salariul negociat prin contractul individual de munca, prin care este stabilit salariul de baza pentru fiecare categorie de personal in raport cu:
 - calificarea,
 - Importanta si complexitatea lucrarilor care revin fiecarui post,
 - pregatirea si competenta fiecarui salariat.

Durata condeiului de odihna stabilit prin contractul individual de munca aplicabil; numarul de zile de concediu de odihna sunt stabilite pentru fiecare salariat in functie de vechimea in munca. Vechimea in munca ce s-a luat in considerare la determinarea duratei condeiului de odihna este aceea pe care salariatii o implinesc in cursul anului calendaristic 2018, stabilita potrivit legii 263/2010 privind sistemul public de pensii si alte drepturi de asigurari sociale.

Structura de personal/ numarul mediu de personal

Numarul mediu de personal s-a stabilit ca medie aritmetica simpla rezultata din suma efectivelor de salariatii care lucreaza cu norma intreaga, impartit la numarul total de zile calendaristice.

Pe baza datelor prezentate anterior nivelul total al cheltuielilor din exploatare prognozat a se realiza in anul 2018 dupa revizuire este de 232.000 mii lei.

Profitul brut prognozat a fi realizat in anul 2018 dupa rectificare este in cuantum de 47,655 mii lei.

In cea ce priveste repartizarea profitului net, s-a avut in vedere posibilitatea in conformitate cu O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat:

- 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local,
- 50% sursă proprie de finanțare.

Pana la data prezentei profiturile anilor precedente au ramas nerepartizate , si vor ramane asa pana la noi hotarari ale consiliului de administratie

La repartizarea pe trimestre a indicatorilor economico-financiari se poate observa ca in toate cele 4 trimestre societatea inregistreaza profit, acesta realizandu-se si datorita programarii lucrarilor indiferent de fluctuatiiile datorate de vreme .

Fata de cele prezентate, va rugam sa analizati si sa aprobat projectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli revizuit pe anul 2018, al SC UTILITATI PUBLICE GIRBAU SRL.

ADMINISTRATOR,

SFIRLEA COSTEL



ANEXA 4

AUTORITATEA ADMINISTRATIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic: UTILITATI PUBLICE GIRBAU
 Sediul/Adresa: GIRBAU , JUD.CLUJ
 Cod unic de înregistrare: 34376205

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
 RECTIFICAT II pe anul 2018

mii lei

| | | INDICATORI | | Nr. rd. | Realizat/ Preliminat an precedent (N-1) | Propunerî an curent (N) | % | Estimări an N + 1 | Estimări an N + 2 | % 9 = 7/5 10 = 8/7 | |
|----|---|---|--|------------|---|-------------------------------|-------|----------------------|----------------------|----------------------------|------|
| 0 | 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| I. | | VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6) | | 1 | 216,6 | 279,655 | 1,76 | 288 | 298 | 1,1 | 1,09 |
| | 1 | Venituri totale din exploatare, din care: | | 2 | 216,6 | 279,655 | 1,76 | 288 | 298 | 1,1 | 1,09 |
| | | a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare | | 3 | | | | | | | |
| | | b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare | | 4 | | | | | | | |
| | 2 | Venituri financiare | | 5 | | | | | | | |
| | 3 | Venituri extraordinare | | 6 | | | | | | | |
| II | | CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21) | | 7 | 203,54 | 232 | 1,76 | 238,78 | 262,66 | 1,1 | 1,09 |
| | 1 | Cheltuieli de exploatare, din care: | | 8 | 203,54 | 232 | 1,76 | 238,78 | 262,66 | 1,1 | 1,09 |
| | | A. cheltuieli cu bunuri și servicii | | 9 | 80,25 | 21,878 | 2,27 | 7,48 | 8,23 | 1,1 | 1,09 |
| | | B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate | | 10 | 0,4 | 2,42 | 15 | 2,66 | 2,93 | | |
| | | cheltuieli cu personalul, din care: | | 11 | 124,87 | 151,345 | 1,36 | 166,48 | 183,13 | | |
| | | C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14) | | 12 | 101,62 | 148,014 | 1,63 | 162,82 | 179,1 | | |
| | | C1 ch. cu salariile | | 13 | | | | | | | |
| | | C2 bonusuri | | 14 | | | | | | | |
| | | C3 alte cheltuieli cu personalul, din care: | | 15 | | | | | | | |
| | | cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor | | 16 | | | | | | | |
| | | C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe | | 17 | | | | | | | |
| | | C5 Cheltuieli cu contribuțile datorate de angajator | | 18 | 23,25 | 3,33 | | 3,66 | 4,03 | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|-----|-------|--------|-------|-------|--|
| | D. alte cheltuieli de exploatare | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 2 | Cheltuieli financiare | 20 | | | | | |
| 3 | Cheltuieli extraordinare | 21 | | | | | |
| III | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) | 22 | 13,04 | 47,655 | 49,22 | 35,34 | |
| IV | IMPOZIT PE PROFIT | 23 | 1,98 | 7,62 | 7,88 | 5,65 | |
| V | PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE | 24 | 11,06 | 40,035 | 41,34 | 29,69 | |
| 1 | Rezerve legale | 25 | 0,65 | 0,3 | 0,33 | 0,36 | |
| 2 | Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege | 26 | | | | | |
| 3 | Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți | 27 | | | | | |
| 4 | Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele | 28 | | | | | |
| 5 | Alte repartizări prevăzute de lege | 29 | | | | | |
| 6 | Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, | 30 | | | | | |
| 7 | Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, | 31 | | | | | |
| 8 | Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul | 32 | | | | | |
| a) | - dividende cuvenite bugetului de stat | 33 | | | | | |
| b) | - dividende cuvenite bugetului local | 33a | | | | | |
| c) | - dividende cuvenite altor acionari | 34 | | | | | |
| 9 | Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se | 35 | 11,06 | 40,005 | 41,34 | 29,69 | |
| VI | VENTURI DIN FONDURI EUROPENE | 36 | | | | | |
| VII | CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care | 37 | | | | | |
| | a) cheltuieli materiale | 38 | | | | | |
| | b) cheltuieli cu salariile | 39 | | | | | |
| | c) cheltuieli privind prestările de servicii | 40 | | | | | |
| | d) cheltuieli cu reclama și publicitate | 41 | | | | | |
| | e) alte cheltuieli | 42 | | | | | |
| VII | SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care: | 43 | | | | | |
| 1 | Alocatii de la buget | 44 | | | | | |
| | alocatii bugetare aferente plășii angajamentelor din anii | 45 | | | | | |
| IX | CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII | 46 | | | | | |
| X | DATE DE FUNDAMENTARE | 47 | | | | | |
| 1 | Nr. de personal prognozat la finele anului | 48 | 7 | 5 | 8 | 8 | |
| 2 | Nr. mediu de salariați total | 49 | 5 | 6 | 6 | 6 | |
| 3 | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe | 50 | 1690 | 2056 | 2262 | 2488 | |

| | | | | | | | | | |
|----|--|----|--------|--------|--|------|------|--|--|
| 4 | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe | 51 | 1690 | 2056 | | 2262 | 2488 | | |
| 5 | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu | 52 | | | | | | | |
| 6 | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu | 53 | | | | | | | |
| 7 | Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu | 54 | | | | | | | |
| 8 | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000 | 55 | 948,85 | 942,16 | | | | | |
| 9 | Plăti restante | 56 | | | | | | | |
| 10 | Creante restante | 57 | | | | | | | |

*) Rd. 50 = Rd. 154 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd. 51 = Rd. 155 din Anexa de fundamentare nr. 2



ANEXA 2

REVIZUIRE II

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

| INDICATORI | Nr. rd. | Realizat an N-2 | Prevederi an prec. (N-1) | | Propuneri an curent (N) | | | | % | % | | |
|------------|---|-----------------|--------------------------|---------------|-------------------------|-----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|
| | | | Aprobat | | Prelimina t / Realizat | din care: | | | 7 = 6/5 | 8 = 5/3a | | |
| | | | Conf HG/Ordi n comun | conf Hot C.A. | | Trim I | Trim II | Trim III | An | | | |
| 0 1 | 2 | 3 | 3a | 4 | 4a | 5 | 6a | 6b | 6c | 6 | 7 | 8 |
| I. | VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28) | 1 | 139 | 0 | 252 | 216,6 | 60 | 62 | 64 | 279,655 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 1 | Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12) | 2 | 139 | 0 | 252 | 216,6 | 60 | 62 | 64 | 279,655 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| a) | din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din | 3 | 139 | 0 | 252 | 216,6 | 60 | 62 | 64 | 279,655 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| a1) | din vânzarea produselor | 4 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| a2) | din servicii prestate | 5 | 139 | 0 | 252 | 216,6 | 60 | 62 | 64 | 279,655 | 1,29111 | 1,558273 |
| a3) | din redevanțe și chirii | 6 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| a4) | alte venituri | 7 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| b) | din vânzarea mărfurilor | 8 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| c) | din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| c1) | subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare | 10 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| c2) | transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare | 11 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| d) | din producția de imobilizări | 12 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| e) | venituri aferente costului producției în curs de execuție | 13 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| f) | alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| f1) | din amenzi și penalități | 15 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| f2) | din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 17 | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - active corporale | 17 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - active necorporale | 18 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| f3) | din subvenții pentru investiții | 19 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| f4) | din valorificarea certificatelor CO2 | 20 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|----|--------|---|--------|--------|-------|------|------|---------|------------------|
| | f5) alte venituri | 21 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2 | Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a) din imobilizări financiare | 23 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b) din investiții financiare | 24 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | c) din diferențe de curs | 25 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | d) din dobânzi | 26 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | e) alte venituri financiare | 27 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3 | Venituri extraordinare | 28 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 131 + rd. 139) | 29 | 137,94 | 0 | 238,37 | 203,54 | 50,25 | 55,3 | 58,4 | 232 | #DIV/0! |
| 1 | Cheltuieli de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 114), din | 30 | 137,94 | 0 | 238,37 | 203,54 | 50,25 | 55,3 | 58,4 | 232 | #DIV/0! |
| | A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din | 31 | 35,66 | 0 | 113,1 | 80,25 | 14 | 15 | 18 | 72 | #DIV/0! |
| | A Cheltuieli privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 | 32 | 32,62 | 0 | 68 | 56,28 | 10 | 9 | 10 | 54,36 | #DIV/0! |
| | a) cheltuieli cu materiile prime | 33 | | | | | | | | | #DIV/0! |
| | b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care: | 34 | 16,8 | 0 | 40 | 43,48 | 8 | 6 | 7 | 40,7 | 0,93606 2,588095 |
| | b1) cheltuieli cu piesele de schimb | 35 | 2,29 | 0 | 23 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3,6 | 3,6 0,436681 |
| | b2) cheltuieli cu combustibilii | 36 | 3,49 | 0 | 17 | 5,71 | 2 | 3 | 3 | 7,8 | 1,36602 1,636103 |
| | c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de | 37 | 1,02 | 0 | 28 | 12,8 | 2 | 3 | 3 | 7,75 | 0,60547 12,54902 |
| | d) cheltuieli privind energia și apa | 38 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | e) cheltuieli privind mărfurile | 39 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | A Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. | 40 | 1,14 | 0 | 3,3 | 3,3 | 2 | 3 | 5 | 7,7 | #DIV/0! #DIV/0! |
| | a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile | 41 | 0,13 | 0 | 3,3 | 3,3 | 0,4 | 0,5 | 0,5 | 1,6 | 0,48485 25,38462 |
| | b) cheltuieli privind chiriile (rd. 43 + rd. 44) din care: | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! #DIV/0! |
| | b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat | 43 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | b2) - către operatori cu capital privat | 44 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | c) prime de asigurare | 45 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | A Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 | 46 | 1,5 | 0 | 1,8 | 1,8 | 2 | 3 | 3 | 10,7 | #DIV/0! #DIV/0! |
| | a) cheltuieli cu colaboratorii | 47 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care: | 48 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | b1) cheltuieli privind consultanta juridică | 49 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. | 50 | 0,24 | 0 | 0,24 | 0,24 | 1 | 1 | 1 | 6 | #DIV/0! #DIV/0! |
| | c1) cheltuieli de protocol, din care: | 51 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | - tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu | 52 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |
| | c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care: | 53 | | | | | | | | | #DIV/0! #DIV/0! |

| | | | | | | | | | | | |
|---|----|--|----|---|---------|--|---------|---|---------|--|---------|
| - tichete cadou ptr. cheftuieli de reclama publicitate, | 54 | ch. cu sponsorizare, portvit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| d1 - ch. de sponsorizare in domeniu medical si sanatate | 58 | ch. de sponsorizare in domeniu medical si sanatate | 59 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| d2 - ch. de sponsorizare in domeniu educatie, invatamant, | 59 | - pentru cluburile sportive | 63 | cheftuieli cu transportul de bunuri si persoane | 62 | cheftuieli cu transportul de bunuri si persoane | 63 | cheftuieli de deplasare, detasare, transfer, din care: | 63 | cheftuieli cu transportul de bunuri si persoane | 62 |
| d3 - ch. de sponsorizare in domeniu activitati | 61 | - ch. de sponsorizare (rd. 65 + rd. 66), din care: | 64 | - cheftuieli cu serviciile bancale si asimilate | 68 | alte cheftuieli cu serviciile execute de terzi, din care: | 69 | cheftuieli primit intreriparea si functionarea tehnicii | 70 | cheftuieli primit intreriparea profesionale | 72 |
| d4 - ch. de sponsorizare in domeniu activitati | 61 | extremă | 65 | cheftuieli primit intreriparea profesionale | 71 | cheftuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporele si | 73 | cheftuieli cu reevaluarea imobilizarilor de filiale | 74 | cheftuieli primit bunuri de natura domeniului public | 75 |
| d5 - ch. de sponsorizare in domeniu activitati | 61 | interna | 66 | alte cheftuieli cu profesia de terzi, din care: | 69 | cheftuieli cu impozite, taxe si varsdaminte assimilate (rd. 80 + | 79 | alte cheftuieli cu impozite, taxe si impozite | 80 | cheftuieli cu taxa de licenta | 81 |
| d6 - ch. de sponsorizare in domeniu activitati | 61 | extremă | 67 | cheftuieli cu impozite, taxe si impozite | 81 | cheftuieli cu taxa de licenta | 82 | ch. cu taxa de autorizare | 83 | ch. cu taxa de mediu | 84 |
| d7 - ch. de sponsorizare in domeniu activitati | 61 | interna | 68 | cheftuieli cu impozite, taxe si impozite | 82 | cheftuieli cu taxa de licenta | 83 | ch. cu taxa de personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. | 86 | cheftuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. | 86 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|-------|---|--------|--------|------|-----|-----|--------|---------|----------|
| C | Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92) | 87 | 78,33 | 0 | 101,62 | 101,62 | 33 | 38 | 38 | 148,01 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| C | Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care: | 88 | 78,33 | 0 | 101,62 | 101,62 | 33 | 38 | 38 | 148,01 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a) salarii de bază | 89 | 78,33 | 0 | 101,62 | 101,62 | 33 | 38 | 38 | 148,01 | 1,4565 | 1,297332 |
| | b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de | 90 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | c) alte bonificații (conform CCM) ¹ | 91 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| C | Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din | 92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. | 93 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu | 94 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii | 95 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b) tichete de masă; | 96 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | c) vouchere de vacanță; | 97 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în | 98 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | e) alte cheltuieli conform CCM. | 99 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| C | Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor | 101 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri | 102 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, | 103 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| C | Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor | 104 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a) pentru directori/directorat | 105 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - componenta fixă | 106 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - componenta variabilă | 107 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b) pentru consiliul de administrație/consiliul de | 108 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - componenta fixă | 109 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - componenta variabilă | 110 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | c) pentru AGA și cenzori | 111 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii | 112 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| C | Cheltuieli cu contribuțiiile datorate de angajator | 113 | 17,89 | 0 | 23,25 | 23,25 | 0,75 | 0,8 | 0,9 | 3,3 | 0,14194 | 1,299609 |
| D | Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + | 114 | 0,29 | 0 | 0 | 0 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 2 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| a) | cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 116 + rd. 117), din | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - către bugetul general consolidat | 116 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - către alți creditori | 117 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| b) | cheltuieli privind activele imobilizate | 118 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| c) | cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului | 119 | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-----|-------|---|--------|--------|------|------|-----|---------|---------|
| d) | alte cheltuieli | 120 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| e) | ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale | 121 | 0,29 | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 2 | #DIV/0! | 0 |
| f) | ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și | 122 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele | 123 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | f1. -provizioane privind participarea la profit a salariaților | 124 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | f1. - provizioane în legătură cu contractul de mandat | 125 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere | 126 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | f2. din anularea provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 1 | 127 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - din participarea salariaților la profit | 128 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor | 129 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | - venituri din alte provizioane | 130 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2 | Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care: | 131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a) cheltuieli privind dobânzile, din care: | 132 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a1) aferente creditelor pentru investiții | 133 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă | 134 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care: | 135 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b1) aferente creditelor pentru investiții | 136 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă | 137 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | c) alte cheltuieli financiare | 138 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3 | Cheltuieli extraordinare | 139 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| III | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29) | 140 | 1,06 | 0 | 13 | 13 | 1 | 1 | 2 | 47,655 | #DIV/0! |
| | venituri neimpozabile | 141 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | cheltuieli nedeductibile fiscal | 142 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| IV | IMPOZIT PE PROFIT | 143 | 0,22 | 0 | 2,18 | 2,18 | 0,16 | 0,16 | 0,3 | 7,62 | 3,49541 |
| | DATE DE FUNDAMENTARE | | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| V 1 | Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2) | 144 | 139 | 0 | 252 | 216,6 | 60 | 62 | 64 | 279,655 | #DIV/0! |
| | a) - venituri din subvenții și transferuri | 145 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea | 146 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2 | Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **) | 147 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | a) | 148 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | b) | 149 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | c) | 150 | | | | | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3 | Cheltuieli cu salariile (rd. 88) | 151 | 78,33 | 0 | 101,62 | 101,62 | 33 | 38 | 38 | 148,01 | #DIV/0! |