

257/24.02.2022

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

Anexa nr.1

		mii lei							
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2021	Propuneri an curent (2022)	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%
						6=5/4			9=7/5 10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	3	761	13693	1.799,34	4505	4505	0,329
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	761	13688	1.798,69	4500	4500	0,3288
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			0,00	0	0	0
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			0,00	0	0	0
	2	Venituri financiare	5	0	5	0,00	5	5	1
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	1959	5144	262,58	2832	2832	0,5505
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	1953	5122	262,26	2810	2810	0,5486
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	510	672	131,76	672	672	1
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	204	165	80,88	165	165	1
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	1034	1023	98,94	1023	1023	1
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	701	687	98,00	687	687	1
	C1	ch. cu salariile	12	655	625	95,42	625	625	1
	C2	bonusuri(tichete masa)	13	46	62	134,78	62	62	1
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14						
		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	312	307	98,40	307	307	1
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	21	29	138,10	29	29	1
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	205	3262	1.591,22	950	950	0,2912
	2	Cheltuieli financiare	19	6	22	366,67	22	22	1
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	-1198	8549	-713,61	1673	1673	0,1957
IV.	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21				268		
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22						
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23						
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITAȚI	24	4	4	100,00	4	4	1
	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	-1202	8545	-710,90	1.401	1.401	0,164
	1	Rezerve legale	27	0	427	0,00	70	70	0,164
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28				0		
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	7.737	0,00	0	0	0
	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				1.331	1.331	
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33						

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2021	Propuneri an curent (2022)	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	8	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34				666			
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37				666			
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
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 prestațiile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0	12829					
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0	0					
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	8	8	100,00	8	7	1	0,875
	2	Nr. mediu de salariați total	51	11	11	100,00	11	10	1	0,90909
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	5.311	5.205	98,00	5204,545	3750	1	0,72052
	4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	5311	3750	70,61	3750	3750		
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	69	1.244	1.798,69	409	409	0,3287	1
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55							
	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	2.574	376	14,59	63	63	0,1673	1
	9	Plăți restante	58	1210	0					
	10	Creanțe restante	59	0	0					

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

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

DIRECTOR GENERAL
Vatuiu Mihaila Giani



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

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021				Propuneri an curent 2022				mil lei	%
					Aprobat		Realizat		din care:					
					conform Ordin comun 1990/1154/2289/20,08, 2020	conform DEC CA 3/19,03,2021	4	5	Trim I	Trim II	Trim III	An		
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	8=5/3a
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	816		8795	761	248,5	497	745,5	13693	1799,34	93,26	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:												
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	2	807		8790	761	247,25	494,5	741,75	13688	1798,69	94,30	
		a1) din vânzarea produselor	3	658		930	686	226	452	678	904	131,78	104,26	
		a2) din servicii prestate	4											
		a3) din redevențe și chiri	5	707		800	531	200	400	600	800	150,66	75,11	
		a4) alte venituri	6	-101		63	88	9,25	18,5	27,75	37	42,05	-87,13	
	b)	din vânzarea mărfurilor	7	52		67	67	16,75	33,5	50,25	67	100,00	128,85	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	8											
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	9											
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	10											
	d)	din producția de imobilizări	11											
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	12											
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	13											
		f1) din amenzi și penalități	14	149		7860	75	21,25	42,5	63,75	12784	17045,33	50,34	
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	15									0,00		
		- active corporale	16	63		7775	39	0	0	0	12699	32561,54		
		- active necorporale	17	63		7775	39	0	0	0	12699	32561,54		
	f3)	din subvenții pentru investiții	18											
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	19											
	f5)	alte venituri	20											
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	21	86		85	36	21,25	42,5	63,75	85	236,11	41,86	
	a)	din imobilizări financiare	22	9		5	0	1,25	2,5	3,75	5	0,00	0,00	
			23	0		0								

INDICATORI

Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021				Propuneri an curent 2022				%	
		Aprobat		Realizat	din care:			%			
		conform Ordin comun 1990/1154/2289/20.08.2020	conform DEC CA 3/19.03.2021		Trim I	Trim II	Trim III		An		
3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
0											
1											
b)	din investiții financiare										
c)	din diferențe de curs										
d)	din dobânzi										
e)	alte venituri financiare										
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)										
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	2138		1959	423	841,15	1840,75	5144	262,58	91,63	
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	2115		1953	422,5	840,15	1839,25	5122	262,26	92,34	
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	554		510	127,75	240	578	672	131,76	92,06	
a)	cheltuieli cu materiile prime	323		227	46,5	97,5	239,25	310	136,56	70,28	
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:										
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb și alte materiale consumabile	121		95	21,5	42,5	104,25	120	126,32	78,51	
b2)	cheltuieli cu combustibilii	90		59	12,75	25	78	85	144,07	65,56	
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	31		36	8,75	17,5	26,25	36	97,22	116,13	
d)	cheltuieli privind energia, apa, gazele și gunoii	48		17	10	35	45	40	235,29	35,42	
e)	cheltuieli privind mat nestocate	154		115	15	20	90	150	130,43	74,68	
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:										
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	27		77	28,75	57,5	86,25	115	149,35	285,19	
b)	cheltuieli privind chiria (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	5		64	25	50	75	100	156,25	1280,00	
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	17		10	2,5	5	7,5	10	100,00	58,82	
b2)	- către operatori cu capital privat										
c)	prime de asigurare	17		10	2,5	5	7,5	10	100,00	58,82	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	5		3	1,25	2,5	3,75	5	166,67	60,00	
a)	cheltuieli cu colaboratorii	204		206	52,5	85	252,5	247	119,90	100,98	
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:										
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	7		13	1,75	3,5	5,25	7	53,85	185,71	
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.61+Rd.63), din care:										
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	19		10	3,25	6,5	9,75	13	130,00	52,63	
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	2		2	0,75	1,5	2,25	3	150,00	100,00	
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:										
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	17		8	2,5	5	7,5	10	125,00	47,06	
53											

INDICATORI

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021		Propunerii an curent 2022				%		
					conform Ordin comun 1990/1164/ 3/19.03.202 2289/20.08, 2020	conform DEC CA 1	din care:					%	
							4	5	6a	6b			6c
		2	3	3a									
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare										7=6/5	8=5/3a
		- ch.de promovare a produselor	54										
		Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	55	17	10	8	2,5	5	7,5	10	125,00	0,00	47,06
		d1) ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	56										
		d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	57										
		- pentru cluburile sportive	58										
		d3) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	59										
		e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	60										
		f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	61										
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	62	2	3	0	0,75	1,5	2,25	3	0,00	0,00	0,00
		- interna	63	2	3	0	0,75	1,5	2,25	3	0,00	0,00	0,00
		- externa	64	2	3	0	0,75	1,5	2,25	3	0,00	0,00	0,00
		g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	65										
		h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	66	25	24	27	6	12	18	24	88,89	108,00	
		i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	67	12	10	7	2,5	5	7,5	10	142,86	58,33	
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	68	139	190	149	38,25	56,5	209,75	190	127,52	107,19	
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	69	8	8	1	2	4	6	8	800,00	12,50	
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	70	5	5	5	1,25	2,5	3,75	5	100,00	100,00	
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	71										
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	72										
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de terți	73										
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	74	126	177	143	35	50	200	177	123,78	113,49	
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	75										
		J) alte cheltuieli	76										
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	77										
		a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	78	166	165	204	41,25	82,5	123,75	165	80,89	122,89	
		b) ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	79										
		c) ch. cu taxa de licență	80										
		d) ch. cu taxa de autorizare	81										
		e) ch. cu taxa de mediu	82										
			83										

INDICATORI

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021				Propuneri an curent 2022				%	
					Aprobat		Realizat		din care:					
					conform Ordin comun 1990/1164/ 2289/20.08, 2020	conform DEC CA 3/19.03.2021	4a	5	Trim I	Trim II	Trim III	An		
		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	8=5/3a
		f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	166		166	204	41,25	82,5	123,75	165	80,88	122,89	
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.89+Rd.103+Rd.112), din care:	85	1167		1065	1034	219,5	419	748,5	1023	98,94	88,60	
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	842		675	701	135,5	251	496,5	687	98,00	83,25	
		C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	765		625	655	120	220	450	625	95,42	85,62	
		a) salarii de bază	88	765		625	655	120	220	450	625	95,42	85,62	
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89											
		c) alte bonificații (conform CCM)	90											
		C2 Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	77		50	46	15,5	31	46,5	62	134,78	59,74	
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92											
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93											
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94											
		b) tichete de masă;	95	60		50	46	12,5	25	37,5	50	108,70	76,67	
		c) vouchere de vacanță;	96	17		0	0	3	6	9	12	0,00	0,00	
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97											
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98											
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99											
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100											
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	101											
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102											
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	296		361	312	76,75	153,5	230,25	307	98,40	105,41	
		a) pentru directori/directorat	104	115		108	108	27	54	81	108	100,00	93,91	
		-componenta fixă	105	115		108	108	27	54	81	108	100,00	93,91	
		-componenta variabilă	106											
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	181		253	204	49,75	99,5	149,25	199	97,55	112,71	
		-componenta fixă	108	181		253	204	49,75	99,5	149,25	199	97,55	112,71	
		-componenta variabilă	109											
		c) pentru cenzor	110											
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111											

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021		Propuneri an curent 2022				%		
			Realizat	Aprobat	din care:						
					conform Ordin comun 1990/1164/ 2289/20.08.2020	conform DEC CA 3/19.03.2021	Trim I	Trim II		Trim III	An
0	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
C5	112	29		29	21	7,25	14,5	21,75	29	138,10	72,41
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:											
a)	113	228		3262	205	34	98,65	389,00	3262	1591,22	89,91
	114	84		59	27	3,5	37,65	25,50	59	218,52	32,14
	115	72		45	19	0	30,65	15,00	45		
	116	12		14	8	3,5	7	10,5	14	175,00	66,67
	117	0		3063		0	0	0	3063		0,00
	118										
b)	119	10		10	7	0,5	1	193,5	10	142,86	70,00
c)	120	131		130	131	30	60	170	130	99,24	100,00
d)											
e)											
f)											
	121	3			40	0	0	0	0	0,00	1333,33
	122	3			37	0	0	0	0	0,00	
	123	3			0						
	124	0									
	125	0			-3	0	0	0	0	0,00	0,00
	126	0			0	0	0	0	0	0,00	0,00
	127										
	128	0									
	129	0			0						
2	130	23		22	6	0,5	1	1,5	22	366,67	26,09
a)	131	0		1		0,25	0,5	0,75	1	0,00	0,00
	132	1			0	0,25	0,5	0,75	1	0,00	0,00
	133										
b)	134	1		1	1	0,25	0,5	0,75	1	100,00	100,00
	135										
	136	1		1	1	0,25	0,5	0,75	1	100,00	100,00
	137	22		20	5	0	0	0	20		22,73
	137 a)	22		20	5				20		
	137 b)	0		0	0				0		
III	138	-1322		3619	-1198	-174,5	-344,15	-1095,3	8549	-713,61	90,62
	139	0		0	0				0		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021			Propuneri an curent 2022				%	
				Aprobat			din care:					
				conform Ordin comun 1990/1154/ 2289/20.08, 2020	conform DEC CA 3/19.03.2021	Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An		
4	4a	5	6a	6b	6c	6	7=6/5	8=5/3a				
0	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	cheltuieli nedeductibile fiscale	140	125			0						
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT (specific activitate)	141	4		4	4				4	100,00	
V	DATE DE FUNDAMENTARE											
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	807		8790	761	247,25	494,5	741,75	13688	1798,69	94,30
	a) - venituri din subvenții și transferuri	143										
	b) - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144										
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	2115		5154	1953	422,5	840,15	1839,25	5122	262,26	92,34
	a) - alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0									
3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	842		675	701	135,5	251	496,5	687	98,00	83,25
	a) Sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială, pentru întregul an 2019, determinate ca urmare a creșterii numărului de personal sezonier în anul 2019	147a)	0									
	b) Sumele reprezentând creșteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de baza minim brut pe tara	147b)	0									
	c) Sumele reprezentând creșterea cheltuielilor de natură salarială ca urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	147c)	0									
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	7		7	8				8	100,00	114,29
5	Nr. mediu de salariați	149	15			11				11	100,00	73,33
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	4.678			5.311	x	x	x	5.205	103,57	113,53
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149/12*1000]	151	4678			5.311	x	x	x	5.205	98,00	108,43
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4678			5.311	x	x	x	5.205	103,57	108,43
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	54			69	x	x	x	1.244	692,18	220,69
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	54			69	x	x	x	1.244	692,18	128,11
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155					x	x	x			
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156					x	x	x			

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent 2021			Propuneri an curent 2022				%	
			Aprobat		Realizat	din care:					
			conform Ordin comun 1990/1154/ 3/19.03.2021	conform DEC CA 2289/20.08.2020		4a	6a	Trim I	Trim II		Trim III
3	4	5	6a	6b	6c	6	7	8=5/3a			
0	1	2	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
		- cantitatea de produse finite (QPF)				X	X	X			
	157					X	X	X			
	158	- pret mediu (p)				X	X	X			
	159	- valoare=QPF x p				X	X	X			
	160	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2				X	X	X			
8		Plăți restante	0		1210						0
9		Creanțe restante, din care:	0		14						0
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat									
	163										
	164	- de la operatori cu capital privat			14						0
	165	- de la bugetul de stat									0
	166	- de la bugetul local									0
	167	- de la alte entitati									
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	0								
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	0								
	169	- alte rezerve	0								
	170	- rezultatul reportat(acoperire pierdere anii precedenti)	0								427
	171		0								7.737

*) în limita prevazuta la art.25 alin.3 lit.b din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sursele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

DIRECTOR GENERAL
Văduțu Mihaela Glani




MINISTERUL ANTEPRENORIATULUI SI TURISMULUI
 Operatorul economic..SC NEPTUN-OLIMP SA
 Sediul/Adresa..STR PLOPILOR NR 1 NEPTUN JUD CONSTANTA
 Cod unic de înregistrare RO2423562

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2020		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2021		mil lei % 7=6/5
		Aprobat 2	Realizat 3		Aprobat 5	Realizat 6	
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*), din care:						
1	Venituri din exploatare*)	6652	816	12,27	8795	761	8,65
2.	Venituri financiare	6.643	807	12,16	8.789	761	8,66
		9	9	100,00	6	0	0,00

*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat

DIRECTOR GENERAL
 Vatuja Mihaela Glani



[Handwritten signature]

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr.c rt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2021				an curent 2022				An 2023				An 2024			
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Rezultat brut		Rezultat brut		Rezultat brut		Rezultat brut	
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
0	1	2																
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante																	
1	1		X	X	12932					-9188								0
2	2		X	X														
	Măsura 2.....		X	X														
	Măsura n.....		X	X														
	TOTAL Pct. I		X	X	12932					0								0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I																	
1	1		X	X	-3185					0								0
2	2		X	X														
	Cauza n.....		X	X														
	TOTAL Pct. II		X	X	-3185					0								0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		-1198	0	9747					0								0

DIRECTOR GENERAL

Vatujă Mihaela Giani



Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		mil lei						
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2021		Valoare		
				Aprobat	Realizat	an curent 2022	2023	2024
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:						
	1	Surse proprii, din care:		5665	0	12829		
		a) - amortizare		130	0	130		
		b) - profit		130	0	130		
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		5535	0	12699		
		-proprii		5535	0	12699		
		Chirie Complex Pizzeria International, venituri vanzare terenuri Eforie Nord si Neptun.		5535		12.699		
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		500	0	0		
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		Camping Neptun		500	0	0		
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări),						
	3	din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

DIRECTOR GENERAL

Vatuiu Mihaela Giann



SC NEPTUN-OLIMP SA

Nr. 250/24.02.2022

NOTA DE FUNDAMENTARE

PROIECT

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022

SC Neptun-Olimp S.A. este societate comercială pe acțiuni, și are următoarea structură a acționariatului :

-Ministerul Anteprenoriatului și Turismului, detinator al unui număr de 38.282.001 acțiuni, reprezentând 52,215580 % din capitalul social;

-SIF Transilvania SA Brasov detinator al unui număr de 30.194.757 acțiuni, reprezentând 41,18000 % din capitalul social;

-Persoane fizice și juridice detinatoare a unui număr de 4.838.528 acțiuni, reprezentând 6,6000 % din capitalul social.

Societatea Neptun-Olimp SA, a fost înființată prin HG nr. 1226/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Turism și Prestații Dacorex & CO Neptun, jud. Constanța, sub formă de societate comercială pe acțiuni, în temeiul Legii nr. 15/1990, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului și Comerțului Constanța sub nr. J13/517/1991, CUI RO 2423562. și un capital social în valoare de 7.331.529 lei

Capitalul social subscris și vărsat este împărțit în 73.315.290 acțiuni în valoare de 0,1 lei/acțiune.

Activitatea se desfășoară la sediul social din Neptun.

Obiectul principal de activitate: Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Ca bază legală, fundamentarea indicatorilor din proiectul Bugetului de venituri și Cheltuieli pe anul 2022 s-a realizat cu respectarea următoarelor reglementări legale:

Legea nr. 317 a Bugetului de Stat pe anul 2022, publicată în Monitorul Oficial nr. 1238 din 28.12.2021;

Legea nr. 3/2018 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2018;
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

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 47/2014, cu modificările și completările ulterioare;

Ordonanța Guvernului 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;

Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare și

Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, rectificată, cu modificările și completările ulterioare;

Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și

situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

OUG 79/2017 pentru modificarea și completarea Legii 227/2015 privind Codul fiscal

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 sunt detaliați în Anexa nr. 2 și se prezintă în structură astfel:

I. Rd. 1. Veniturile totale propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de **13.693.000 lei.**

Rd. 2. Veniturile totale din exploatare propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de **13.688.000 lei**, având o structură după cum urmează:

Rd.3(rd.5+rd.6+rd.7) din producția vândută, în valoare totală de **904.000 lei**, din care:

Rd.5. Venituri din servicii prestate în valoare totală de **800.000 lei** reprezentând:

- venituri din cazare Complex Vile Olimp în valoare de 350.000 lei;
- venituri din cazare Complex Holiday Neptun în valoare de 450.000 lei;

Rd.6. Venituri din chirii, în valoare totală de 37.000 lei reprezentând chirie teren aferent teren Vila Verde Eforie Nord, teren aferent Magazin 101 Olimp, teren aferent magazin Terasa shop Olimp și chirie Complex Pizzeria International.

Rd.7. Alte venituri din exploatare, în valoare totală de 67.000 lei, respectiv din contract de colaborare **Restaurant Barchetta**.

Rd.14.(rd.15+rd.16+rd.21) Venituri din alte activități de exploatare în valoare totală de **12.784.000 lei** reprezintă:

- **Rd. 16.venituri din vânzare active** în valoare totală de **12.699.000 lei** :
 - respectiv Teren intravilan aferent Complex Astoria Eforie Nord în suprafața de 5.750 mp, teren liber sud Complex Maramures-Olimp în suprafața

de 1.661,16 mp si teren aferent Camin Personal din Eforie Nord in suprafata de 1.090 mp– **12.624.000** lei ;

- si respectiv vanzare un autocar Mercedes Benz , amortizat -75.000 lei.

- **Rd.21.** venituri din alte activitati de exploatare in valoare de 85.000 lei (refacturare utilitati contracte colaborare).

Rd. 22. Veniturile financiare propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de **5.000** lei.

La estimarea veniturilor financiare s-au avut în vedere sumele ce vor fi obtinute din dobanzi si diferente de curs valutar.

II. Rd. 28. Cheltuielile totale propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de **5.144.000** lei.

Rd. 29. Cheltuielile de exploatare propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de 5.122.000 lei, în crestere cu 3.163.000 lei față de realizările anului precedent, având o structură ce cuprinde cheltuielile cu bunurile și serviciile, cheltuielile cu impozitele, taxele și vărsămintele asimilate, cheltuielile cu personalul și amortizarea, cheltuieli cu activele cedate, respectiv:

Rd. 30. Cheltuielile cu bunurile și serviciile ce asigură buna funcționare a activității desfășurate, conform obiectului de activitate. Pentru anul 2022 a fost propusă suma de 672.000 lei, în crestere cu 162.000 lei față de realizările anului 2021.

A1. Rd. 31. Cheltuielile privind stocurile propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de 310.000 lei, în crestere cu 83.000 lei față de realizările anului 2021.

A2. Rd. 39. Cheltuielile privind serviciile executate de terți propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de 115.000 lei, cu următoarea componență:

Rd. 40. Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile 100.000 lei ;

(în principal pentru activele Complex Vile Olimp si Casute de vacanta Holiday Neptun)

Rd. 41. Cheltuieli privind chiriile 10.000 lei;

Rd. 44. Prime de asigurare 5.000 lei.

A3. Rd. 45.(rd 47+rd49+rd62+rd62+rd66+rd67+rd68) Cheltuielile cu alte servicii executate de terți propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de 247.000 lei, în creștere cu 41.000 lei față de realizările anului 2021. În structură, aceste cheltuieli se compun din:

Rd. 47. Cheltuieli privind comisioanele și onorariile 7.000 lei;

Rd. 49. Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate 13.000

lei;(3.000 lei pentru protocol si 10.000 lei pentru reclama și publicitate);

Rd. 62. Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer 3.000 lei;

Rd. 66. Cheltuieli poștale și taxele de telecomunicații 24.000 lei;

Rd. 67. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate 10.000 lei;

Rd. 68.(rd69+rd70+rd74) Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți in valoare de 190.000 lei reprezintă :

Rd.69. cheltuieli de asigurare si paza de 8.000 lei

Rd.70. cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul de 5.000 lei si

Rd. 74. Alte cheltuieli (servicii medicina muncii, prestari servicii diverse, servicii audit financiar, servicii legislație, semnătura digitală, programul de contabilitate ș.a.) 177.000 lei.

B.Rd. 78. Cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate-acestea se referă în principal la impozitele și taxele locale, pe teren, clădiri, auto, taxe judiciare, taxe de drum (rovignete), precum și taxe de autorizare – suma propusă pentru anul 2022 este de 165.000 lei.

C.Rd. 85.(rd. 86+rd. 103+rd. 112) Cheltuielile cu personalul propuse pentru anul 2022 sunt în sumă de 1.023.000 lei, avand o structura dupa cum urmeaza:

C0. Rd. 86.(rd.87+rd.91) Cheltuielile de natură salarială sunt previzionate la 687 .000 lei.

C1.Rd.87. Cheltuielile cu salariile prevazute pentru anul 2022 reprezinta 625.000 lei , la acelasi nivel cu anul 2021. Astfel, pentru anul 2022 societatea va functiona cu 8 salariatii permanenti (cu contract pe perioada nedeterminata), avand in vedere faptul ca societatea are un caracter sezonier, in anul 2022 va functiona si cu 6 salariatii cu contract de munca pe perioada determinata (sezonieri), numarul mediu de salariatii fiind de 11.

C2. Rd. 91. Bonusuri. Suma propusa pentru anul 2022 reprezinta 62.000 lei, cu urmatoarea componenta:

Rd. 95. Tichete de masa 50.000 lei;

La determinarea valorii acestora s-au avut in vedere numarul de personal cu contract pe perioada nedeterminata si numar de personal cu caracter sezonier si valoarea stabilita prin H.G. de aprobare a valorii tichetelor de masa;

8 persoane permanente *20 lei/tichet*21 zile*12 luni = 40.320 lei /an

6 persoane sezoniere*20 lei/tichet*21 zile *4 luni=10.080 lei/an

Rd. 96. Tichete de vacanta 12.000 lei

C4. Rd. 103.(rd.104+rd.107+rd.111) Cheltuielile aferente contractului de mandat si ale altor organe de conducere si control sunt estimate pentru anul 2022 la 306.996 lei si sunt detaliate dupa cum urmeaza:

Rd. 104. pentru director: 107.868 lei . Conform contractului de mandat, remuneratia directorului general este de lei 8.989 lei pe luna, conform Deciziei CA nr. 6/24.07.2017 si conform cu aplicabilitatea dispozitiilor OUG 79/2017.

Rd. 107. pentru consiliul de administratie- indemnizatia membrilor CA este de 199.128 lei , cu respectarea plafonului prevazut de lege, astfel:

5 membri*3139 lei/luna*12 =188.340 lei.

1 secretar CA*899 lei/luna*12=10.788 lei.

C5. Rd. 112. Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator propuse sunt in suma de 29.000 lei, reprezentand contributia asiguratorie pentru munca in cota de 2,25% din fondul brut de salarii si indemnizatii ale conducerii.

D. Rd. 113. Alte cheltuieli de exploatare

Suma estimată pentru anul 2022 este de 3.262.000 lei, în creștere cu 3.057.000 lei față de nivelul realizat în anul 2021.

În structură, capitolul *alte cheltuieli de exploatare* se detaliază pe următoarele categorii de cheltuieli:

Rd. 114. Cheltuieli cu majorari si penalitati in valoare de 59.000 lei

Rd. 117. Cheltuieli cu activele cedate, care reprezinta terenurile propuse spre vanzare pentru anul 2022, valoare contabila de 3.063.000 lei si alte cheltuieli 10.000 lei.

Rd. 120. Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale in valoare de 130.000 lei ;

Rd. 130. Cheltuielile financiare prognozate pentru anul 2022 sunt în sumă de 22.000 lei, respectiv cheltuieli provenite din diferențe de curs valutar, cheltuieli financiare cu ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si dobanzi contract leasing.

III. Rd. 138. Rezultatul brut (profit/pierdere)

aprobat 2021	+3.619.000 lei
realizat 2021	-1.202.194 lei
propus 2022	+8.549.000 lei

IV. Rd. 141. Impozit specific activitate 4.632 lei

IV. Date de fundamentare

1. Venituri totale din exploatare: 13.688 mii lei

2. Cheltuieli totale din exploatare: 5.122 mii lei

3. Cheltuieli de natura salariala: 687 mii lei

4. Numărul de personal prognozat la finele anului 2022 este de 8 persoane.

5. Nr. mediu de salariați propus pentru 2022 este de 11 persoane.

6. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială aferentă personalului angajat pe bază de contract individual de muncă:

-aprobat 2021	3.861 lei
-realizat 2021	5.311 lei
-propus 2022	5.205 lei

7.Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană):

-aprobat 2021	586 mii lei
-realizat 2021	69 mii lei
-propus 2022	1.244 mii lei

8.Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale:

-aprobat 2021	589 lei
-realizat 2021	2.574 lei
-propus 2022	376 lei

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru exercitiul financiar 2022 nu a fost avizat de catre Consiliul de Administratie al SC Neptun-Olimp SA, urmand ca acesta sa fie supus aprobarii Consiliului de Administratie si totodata Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor.

Director General,
Vatuiu Mihaita Giani


