

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2023

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ an precedent 2022	Propu neri an curent 2023	%	Estimă ri an 2024	%		
								Estimări an 2025	9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	10	11
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	1679	1602	95,41	1829	2089	114,20	114,20
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1679	1602	95,41	1829	2089	114,20	114,20
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	1548	1569	101,36	1791	2046	114,17	114,20
	1	Cheletuieii de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	1547	1568	101,36	1790	2044	114,17	114,20
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	564	574	101,77	656	749	114,20	114,20
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	14	18	128,57	21	23	114,20	114,20
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	945	947	100,21	1081	1235	114,16	114,20
		C0 Cheletuieii de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	638	618	96,87	705	805	114,13	114,20
		C1 ch. cu salariile	12	638	608	95,30	694	793	114,20	114,20
		C2 bonusuri	13		10		11	13	110,00	114,20
		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	286	307	107,34	351	400	114,20	114,20
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	21	22	104,76	25	29	114,20	114,20
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	24	29	120,83	33	38	114,20	114,20
	2	Cheletuieii financiare	19	1	1	100,00	1	1	114,20	114,20
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	131	33	25,19	38	44	115,47	114,20
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21							
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	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	131	33	25,19	38	44	115,47	114,20
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	131	33	25,19	38	44	115,47	114,20
	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	0	0		0	0		
	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							
	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							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ an precedent 2022	Propuneri an curent 2023	%	Estimări an 2024	%		
								Estimări an 2025	9=7/5	10=8/7
			3	4	5	6=5/4	7	8	10	11
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	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 prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	9	8	88,89	8	8	100,00	100,00
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	9	8	88,89	8	8	100,00	100,00
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	15	10	66,67	11	11	110,00	100,00
	2	Nr.mediu de salariați total	51	13	10	76,92	11	11	110,00	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4090	5067	123,89	5257	6000	103,76	114,13
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4090	5067	123,88	5257	6000	103,76	114,13
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	129	160	124,04	166	190	103,82	114,20
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	129	160	124,04	166	190	103,82	114,20
	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	922	979	106,23	979	979	99,98	100,00
	9	Plăți restante	58	127	114	89,76	113	112	99,12	99,12
	10	Creanțe restante	59	0			0	0		

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

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Ing. Goreci Gheorghe



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

mii lei

	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi an precedent 2022		Propuneri an curent 2023				%	%
			Aprobat	Realiza t 2022	din care:			8=5/3a		
					Trim I	Trim II	Trim III			
0	1		4	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.			947	1679	401	761	1121	1602	95,41	177,30
	1	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)								
		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:	947	1679	401	761	1121	1602	95,41	177,30
		a1) din vânzarea produselor	920	1629	400	760	1120	1600	98,22	177,07
		a2) din servicii prestate	862	1534	363	689	1015	1450	94,52	177,96
		a3) din redevențe și chirii	34	57	20	38	56	80	140,35	167,65
		a4) alte venituri	24	38	18	33	49	70	184,21	158,33
	b)	din vânzarea mărfurilor					0			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:								
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	11				0			
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11				0			
	d)	din producția de imobilizări					0			
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție					0			
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	15	48	0	0	0	0	0,00	300,00
		f1) din amenzi și penalități		2	1	1	1	2	100,00	
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:						1		
		- active corporale	14	2	0	0	1	1	50,00	
		- active necorporale								
	f3)	din subvenții pentru investiții								
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2								
	f5)	alte venituri	1		0	0	1	1		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi precedent 2022		Propuneri an curent 2023				%	%	
				Aprobat	Realiza t 2022	din care:			An 2023			
						Trim I	Trim II	Trim III				
0				4	5	6a	6b	6c	6	7	8	8=5/3a
1	2	3	3a									
2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22										
	a) din imobilizări financiare	23										
	b) din investiții financiare	24										
	c) din diferențe de curs	25										
	d) din dobânzi	26										
	e) alte venituri financiare	27										
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	1618	1617	1548	241	452	673	1569	101,36	95,67	
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	1616	1615	1547	240	451	672	1568	101,36	95,73	
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	317	307	564	144	273	403	574	101,77	177,92	
	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	96	103	114	33	62	91	130	114,04	118,75	
	a) cheltuieli cu materiile prime	32										
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	70	73	93	27	50	74	106	113,98	132,86	
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	2	2	1	0	0	1	1	100,00	50,00	
	b2) cheltuieli cu combustibili	35	51	54	67	19	36	53	76	113,43	131,37	
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	0									
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	26	30	21	6	11	17	24	114,29	80,77	
	e) cheltuieli privind mărfurile	38										
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	15	14	15	5	9	13	17	113,33	100,00	
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	4	2	6	2	4	6	8	133,33	150,00	
	b) cheltuieli privind chiria (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41										
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42										
	b2) - către operatori cu capital privat	43										
	c) prime de asigurare	44	11	12	9	3	5	7	10	111,11	81,82	
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:	45	206	190	435	107	203	299	427	98,16	211,17	
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	151	143	379	89	170	250	357	94,20	250,99	
	b) cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	47	3	1	0							
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	3	1	0							
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	1	2	0	1	1	1	2			
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	1	2	0	1	1	1	2			

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi precedent 2022		Propuneri an curent 2023				%	%	
					Aprobat	Realiza t 2022	din care:						
							Trim I	Trim II	Trim III	An 2023			
			4	5	6a	6b	6c	6	8				
		2	3	3a									
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51										
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52										
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53										
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54										
		- ch. de promovare a produselor	55										
		Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56										
		d1) ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57										
		d2) ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58										
		- pentru cluburile sportive	59										
		ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60										
		e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61										
		f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	8	9	8	3	5	7	10	125,00	100,00	
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	8	9	8	3	5	8	10	125,00	100,00	
		-interna	64	8	9	8	3	5	8	10	125,00	100,00	
		-externa	65										
		g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	1	1	0							0,00
		h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	1	1	2	1	1	1	2	100,00	200,00	
		i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	10	4	3	2	3	5	7	233,33	30,00	
		i1) cheltuieli de asigurare și pază	69										
		i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70		4	3	1	2	3	4	133,33		
		i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71										
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72										
		-afefente bunurilor de natura domeniului public	73										
		i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74										
		i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75										
		i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0									
		j) alte cheltuieli	77	34	30	43	12	23	34	49	113,95	126,47	
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	11	12	14	3	6	8	18	128,57	127,27	

INDICATORI	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi precedent 2022		Propuneri an curent 2023			%	%
			Aprobat	Realiza t 2022	din care:				
					Trim I	Trim II	Trim III		
0	1	3	4	5	6a	6b	6c	6	8
		3a							
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale								
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale								
c)	ch. cu taxa de licență		1	0	0	0	0	1	
d)	ch. cu taxa de autorizare		1	0	0	0	0	1	
e)	ch. cu taxa de mediu						0		
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	10	14	3	6	8	16	114,29
C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	1275	945	87	160	244	947	73,93
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	964	638	5	10	14	618	63,91
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	964	638	3	5	7	608	62,87
	a) salarii de bază	88	661	638	3	5	7	608	91,70
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază								
	c) alte bonificații	89	303	0					
90									
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91			3	5	7	10	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92			3	5	7	10	
	- 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			3	5	7	10	
	b) tichete de masă;	95							
	c) vouchere de vacanță;	96							
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97							
	e) alte cheltuieli	98							
99			0						
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	100							
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101							
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești								
	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	283	286	77	140	215	307	107,34
	a) pentru directori/directorat	104	156	156	44,25	78	124	177	113,46
									101,06
									100,00

0	INDICATORI	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi precedent 2022		Propuneri an curent 2023				%	%
				Aprobat	Realiza t 2022	din care:					
						Trim I	Trim II	Trim III	An 2023		
1	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
	-componenta fixă	105	156	156	156	44,25	79	124	177	113,46	100,00
	-componenta variabilă	106									
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	127	130	130	33	62	91	130	100,00	102,36
	-componenta fixă	108									
	-componenta variabilă	109									
	c) pentru cenzori	110									
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111									
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	28	28	21	6	10	15	22	104,76	75,00
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	13	15	24	6	12	17	29	120,83	184,62
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	4	6	15	5	10	15	21	140,00	375,00
	- către bugetul general consolidat	115	2	3	5	3	5	7	10	200,00	250,00
	- către alți creditori	116	2	3	10	2	5	8	11	110,00	500,00
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117									
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118									
	d) alte cheltuieli	119									
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	9	9	9	2	4	6	8	88,89	100,00
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121									
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122									
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123									
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	124									
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125									
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126									
	- din participarea salariaților la profit	127									
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128									
	- venituri din alte provizioane	129									
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	2	2	1	0,5	1	1	1	100,00	50,00
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	2	2	1	0	1	0	1	100,00	50,00
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132			1	0	1	0	1	100,00	



	INDICATORI	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi precedent 2022		Propuneri an curent 2023				%	%
				Aprobat		din care:					
				conform Ordin comun	Realiza t 2022	Trim I	Trim II	Trim III	An 2023		
0				4	5	6a	6b	6c	6	7	8
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	3	3a								
	b) b1) aferente creditelor pentru investiții	133									
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	134									
	c) alte cheltuieli financiare	135									
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	136									
	venituri neimpozabile	137									
	cheltuieli nedeductibile fiscal	138	-671	-670	131	0	1	0	33	25,19	-19,52
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	139									
V	DATE DE FUNDAMENTARE	140	1	2	0						0,00
	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	141	0	0							
	- venituri din subvenții și transferuri	142	947	947	1679	445	846	1246	1602	95,41	177,30
	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	143	11								0,00
	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	144									
2	- 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	145	1616	1615	1548	405	774	1134	1569	101,36	95,79
	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	146									
3	Creșteri ale câștigului mediu brut /salariat datorate majorării salariului de baza minim brut în plata	147	964	967	638	242	459	678	618	96,87	66,18
	b) .....	147a)	3	9	9					0,00	300,00
	c) .....	147b)									
	Nr. de personal prognozat la finele anului	147c)									
4	Nr. mediu de salariați	148	25	15	9	15	15	42	10	111,11	36,00
5	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariață (Rd.147/Rd.149)/12*1000	149	20	15	13	15	15	42	10	76,92	65,00
6	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariață, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149]/12*1000	150	4017	5372	4090	x	x	x	5150	125,92	101,82
	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariață, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	151	4017	5372	4090	x	x	x	5067	123,89	101,81
	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	152	4004	5322	4090	x	x	x	5067	123,89	102,14
7	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	153	47	63	129	x	x	x	160	124,04	274,80



INDICATORI	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi precedent 2022		Propuneri an curent 2023				%
			Aprobat	Realiza t 2022	din care:			%	
					Trim I	Trim II	Trim III		
		3a	4	5	6a	6b	6c	6	8=5/3a
0	2								
b)		154	63	129	x	x	x	160	7=6/5
c)		155			x	x	x		8=5/3a
c1)		156			x	x	x		
		157			x	x	x		
		158			x	x	x		
		159			x	x	x		
		160			x	x	x		
8		161	135	127	70	95	196	114	89,76
9		162	0	0	x	x	x		46,01
		163	0	0					0,00
		164							
		165							
		166							
		167							
10		168							
11		169							
		170							
		171							

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

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

Ing. Gheorghe



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR CONTABIL

Ec. Serban Oprica

**AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE**

Operatorul economic SC ICSIT PML SA

Sediul/Adresa Craiova, Str. Calea Unirii nr. 147

Cod unic de înregistrare RO3730549

Anexa nr.3

**Gradul de realizare a veniturilor totale**

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2021		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2022		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	<b>Venituri totale (rd.1+rd.2) *)</b> , din care:	1782	947	53,14	947	1679	177,30
1	<b>Venituri din exploatare*)</b>	1782	936	52,53	947	1679	177,30
2.	<b>Venituri financiare</b>	2	0		0	0	

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

**CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,**

**CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI  
FINANCIAR-CONTABIL**

Ing. Goreci Gheorghe

Ec. Serban Oprica



*(Handwritten signature)*

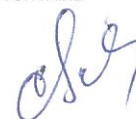


## Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat	an curent 2023	an 2024	an 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>		9	9	8	8	8
	1	Surse proprii, din care:		9	9	8	8	8
		a) - amortizare		9	9	8	8	8
		b) - profit		0	0	0	0	0
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		- (denumire sursă)						
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>		9	9	8	8	8
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investiții noi, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări),						
	3	din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv) MODERNIZARE BIROURI						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		9	9	8	8	8
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII.


CONDUCĂTORUL  
COMPARTIMENTULUI FINANCIAR  
CONTABIL


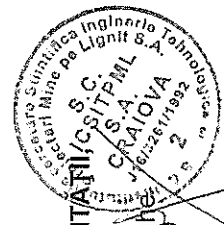
**AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE**  
**Operatorul economic SC ICSIT PML SA**  
**Sediul/Adresa Craiova, Str. Calea Unirii nr. 147**  
**Cod unic de înregistrare RO3730549**

Anexa nr.5

**Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante**

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2022		an curent 2023		an 2024		an 2025	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	3	4	5	6	7	8	9	10	
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Masura 1 Creșterea veniturilor din exploatare	31.12.2024; 31.12.2025				224		254		
2	Masura 2 Incasari create curente	31.12.2023; 31.12.2024; 31.12.2025					-1		-1	
4	Masura 3.Reducerea cheltuielilor cu salariile	31.12.2023		19						
	<b>TOTAL Pct. I</b>		X	19	-13	224	-1	254	-1	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1 Creșterea cheltuielilor contractului de mandat la CA	31.12.2023; 31.12.2024; 31.12.2025		-21		-44		-49		
2	Cauza 2 Creșterea cheltuielilor cu impozite si taxe	31.12.2023; 31.12.2024; 31.12.2025		-4		-3		-2		
3	Cauza 3 Creșterea cheltuielilor cu salariile	31.12.2024; 31.12.2025				-86		-99		
4	Cauza 4 Creșterea altor cheltuieli de exploatare	31.12.2023; 31.12.2024; 31.12.2025		-5		-4		-5		
5	Cauza 5 Creșterea cheltuielilor cu bunuri si servicii	31.12.2023; 31.12.2024; 31.12.2025		-10		-82		-93		
3	Masura 6 Reducerea cifrei de afaceri in raport cu numarul de personal	31.12.2023		-77						
	<b>TOTAL Pct. II</b>		X	-117	0	-219	0	-248	0	
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		131	-98	-13	5	-1	6	-1	

mii lei

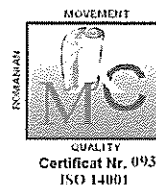


**CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR**

Ec. Serban Popescu 04.2023 Ora 09:22



1 | Page



## **Nota de fundamentare in vederea aprobarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2023**

Reinserția ICSITPML SA în circuitul comercial normal prin închiderea procedurii insolvenței în februarie 2019 a impus o *reconsiderare a situației operaționale și economice*, astfel încât să se asigure o stabilitate funcțională și evitarea unui impact cu o nouă stare de incapacitate de plată.

Astfel, la elaborarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023 s-au avut în vedere următoarele criterii:

- ✓ Să poată conduce la reinsertia societății în circuitul comercial într-o stare de funcționare normală și o situație economică stabilă;
- ✓ Să protejeze specificul și caracteristicile activității de bază, aceea de cercetare științifică și inginerie tehnologică în domeniul minier;
- ✓ Să protejeze imobilizările corporale, respectiv patrimoniul intangibil alcătuit în principal, din documentații, unele de interes strategic, licențe, autorizații, în general fondul arhivistic;
- ✓ Să mențină potențialul uman de înaltă calificare profesională;
- ✓ Să evite pe cât posibil, crearea unor tensiuni sociale.

Ca o consecință a bugetelor de venituri și cheltuieli din anii precedenți, cheltuielile au fost evaluate la minimum necesar și la limita impusă de obținerea unor rezultate pozitive ale exercițiilor anuale, dimensionate încât să se asigure un cash-flow care să acopere anual plățile și obligațiile curente.

Trebuie menționat faptul că pentru realizarea profitului planificat în anul **2023**, atât *nivelul cheltuielilor* de funcționare (utilități, furnizori, dotări, taxe și impozite), cât și alte cheltuieli de exploatare *sunt menținute la minimum necesar*.

*La fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2023 s-au avut în vedere funcțiile pe care acesta le are: de previziune, de control a execuției financiare, de asigurare a echilibrului financiar al societatii, fiind întocmit cu o deosebită rigurozitate în încercarea ca pe bazele lui să se stabilească premisele unui rezultat eficient din punct de vedere economico-financiar, cu atât mai mult cu cât survine după exerciții financiare întocmite pe principiul asigurării resurselor de plată a masei credale, de plată a obligațiilor curente, dar mai ales cu scopul respectării obligațiilor către bugetul de stat.*

**Principiile** care au stat la baza întocmirii Bugetului de Venituri și Cheltuieli au fost prudența și continuarea activității în condiții de maximă eficiență economică și financiară.

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli a fost întocmit având la bază:

- Bugetul de Venituri și Cheltuieli din anul 2022- aprobat, deasemenea s-a ținut cont și de faptul că societatea a înregistrat plăți restante.

- Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata si actualizata;

- Prevederile Ordinului MFP nr. 3818/2020 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor;

- OG nr. 26/2013 (actualizata) privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ –teritoriale sunt actionari unici sau majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, art. 4, art. 8, art. 9.

- Existenta vizei controlului financiar de gestiune, conform Hotararii Guvernului nr. 1151/2012, asupra proiectului bugetului de venituri si cheltuieli;

- Respectarea Ordonanței de urgență nr.109/2011 privind guvernanta

corporativă a întreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

-Ordonanță nr. 80 din 30 august 2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritățile administrației publice și instituțiile publice\*\*) )

- Justificarea cheltuielilor cu deductibilitate limitata.

- Repartizarea cheltuielilor s-a facut pe trimestrul I in limita de 1/12 din sumele aprobate de consiliul de administratie iar pe trimestrele II si III in cuantum de 90% din limita de 1/12 iar pe trimestrul IV diferenta.

Ca si factori determinanti la intocmirea proiectului de B.V.C. pe anul 2023 au fost:

➤ Nivelul de calificare al resursei umane existente, studii superioare 87%;

- Domeniul de activitate al societății, captiv conform specializării domeniului minier de suprafață ( exploatarea lignitului)
- Asigurarea finanțării activității societății din surse provenite ca urmare a participării la licitații (autofinanțare).

## **Descrierea indicatorilor economici din BVC -2023**

### **A.VENITURILE**

La întocmirea proiectului de B.V.C. pe anul 2023 s-a adoptat o abordare realistă în ceea ce privește realizarea veniturilor, plecând de la elementele concursuale privind evoluția exploatarilor miniere de suprafață.

În identificarea sursei veniturilor s-au utilizat următoarele ipoteze de lucru:

1. Prognoza veniturilor ce vor fi obținute în urma *participării societății la licitații* în anul 2023, având la bază necesarul investițional al principalilor beneficiari: Complexul Energetic Oltenia S.A. și CET Govora.

Suma estimată a se obține în baza contractelor ce urmează a fi încheiate cu beneficiarii, este de 1450 mii lei/ an, reprezentând o descreștere de circa 5% față de realizatului anului 2022, datorită reducerii numărului de personal angajat, de la 13, numărul mediu de personal la 10 salariați ,

2. Veniturile previzionate din *închirierea unor spații excedentare*, suma estimată a acestor venituri a fost de 80 mii lei/an, reprezentând o creștere cu 40% față de realizatul anului 2022, prin închirierea altor spații .

3. Veniturile prognozate a fi obținute din *refacturarea cheltuielilor reprezentând contribuția la cotele de întreținere* a unor spații excedentare închiriate, în suma de 70 mii lei/an, reprezentând o creștere cu 84%, față de realizatul anului 2022.

4. Venituri prognozate a fi obținute din alte venituri din exploatare în suma de 2 mii lei.

Pe baza datelor prezentate, suma totală a veniturilor prognozate a se realiza în anul 2023 este de 1602 mii lei/an compuse din: 1450 mii lei venituri din prestări servicii, 80 mii lei venituri din chirii, 70 mii lei alte venituri, și 2 mii lei alte venituri din exploatare.

Veniturile prognozate pentru anul 2023, pentru activitatea de proiectare sunt mai mici decât cele realizate în anul 2022, pentru că o parte importantă din aceste



venituri au fost realizate de colaboratori iar anul acesta nu avem certitudinea ca vom contracta multe lucrari si nici ca mai gasim colaboratori cu care sa lucram.

## **B. CHELTUIELILE**

In structura cheltuielilor, au fost analizate si dimensionate pe baze realiste cheltuielile cu: personalul, cheltuielile materiale, alte cheltuieli (energie, apa), cheltuieli cu prestari servicii, cheltuieli cu amortizarea , cheltuieli cu impozite si taxe, cheltuieli cu valoarea ramasa neamortizata, cheltuieli financiare.

La estimarea structurii cheltuielilor pe anul 2023 s-a avut in vedere respectarea prevederilor legislative in ceea ce priveste elaborarea B.V.C.-urilor, aplicabile operatorilor economici cu capital majoritar de stat.

Fundamentarea fondului de salarii pe anul 2023, s-a facut pe baza urmatoarelor indicatori :

- numarul de salariati cu contract individual de munca;
- durata muncii conform legii;
- structura de personal;
- salariul stabilit pe fiecare categorie de personal, in raport cu calificarea, pregatirea, competenta, complexitatea si importanta fiecarui post;
- valoarea sporurilor si valoarea altor drepturi salariale aplicabile;
- concediul de odihna si durata lui functie de vechime.
- Legea bugetului de stat pe anul 2023

Conform reglementarilor OMFP 3818/2020, structura cheltuielilor se prezinta astfel:

**Randul 28- Cheltuieli totale, egal cu 1569lei,**

**Randul 29 Cheltuieli de exploatare,** au fost estimate la valoarea de **1568 mii lei**, fata de realizatul anului 2022 reprezentand o crestere de cca 1,36% justificata prin crestere preturilor la bunuri si servicii.

**Randul 30- Cheltuieli cu bunuri si servicii;**

s-au prognozat la valoarea de 574 mii lei, reprezentand o crestere de cca 1.77% fata de realizatul anului 2022.

**Randul 31-Cheltuieli privind stocurile,** au fost prognozate la valoarea de 130 mii lei, reprezentand o crestere cu cca.14% fata de realizatul anului 2022, justificata prin cresterea preturilor.

**Randul 33. Cheltuieli cu materiale consumabile**, din care: consumabile utilizate pentru elaborarea documentatiilor: hartie, mape pentru documentatii, papetarie etc. necesare intocmirii proiectelor, consumul estimat de combustibili, piese de schimb, au fost estimate la suma de 130mii lei, reprezentand o crestere cu 13,98% fata de realizatul anului 2022 ca urmare a cresterii preturilor.

**Randul 34- Cheltuieli cu piesele de schimb** prognozate la valoarea de 1 mii lei, sunt necesare eventualelor reparatii la vehiculele existente in dotare, avand in vedere gradul ridicat de uzura si cresterea preturilor, la nivelul realizatului anului 2022.

**Randul 35 - Cheltuieli cu combustibilul** necesar pentru deplasari in teren a proiectantilor, a personalului de executie si al consumul de gaze pentru incalzire –au fost prognozate la valoarea de 76 mii lei, reprezentand o crestere cu cca 13,43% fata de realizatul anului 2022, avand in vedere cresterea preturilor.

**Randul 36- Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar** care se trec in folosinta, nu s-au prognozat nici o valoare.

Trebuie mentionat ca in anul 2022 nu au fost efectuate cheltuieli din lipsa de cash-flow si activitatea s-a desfasurat normal.

**Randul 37- Cheltuieli privind energia si apa**, au fost prognozate la valoarea de 24mii lei, reprezentand o crestere de cca. 14,29% fata de realizatul anului 2022, justificata prin cresterea preturilor.

**Randul 39- Cheltuieli cu serviciile executate de terti** au fost prognozate la valoarea de 17 mii lei, reprezentand o crestere de cca. 13,33% fata de realizatul anului 2022, justificata prin cresterea tarifelor.

**Randul 40- Cheltuieli cu intretinere si reparatiile**, la sediul social si pentru intretinerea si reparatiile utilajelor si vehiculelor, s-a prognozat suma de 8 mii lei, reprezentand o crestere de 33,33% fata de realizatul anului 2022.

**Randul 44- Cheltuieli cu prime de asigurare**, necesare platii asigurarilor pentru autoturismele societatii, s-au prognozat 10 mii lei, respectiv o crestere cu 11,11% fata de realizatul anului 2022, tinand cont de cresterea preturilor. *La aceste cheltuieli nu se pot face economii; la nivelul anului 2022 aceste cheltuieli au fost in suma de 9 mii lei.*

**Randul 45 - Cheltuielile cu alte servicii executate de terti** – s-a prognozat valoarea de 427mii lei, reprezentand o descrestere de cca 1,84 fata de realizatul anului 2022.

**Randul 46- Cheltuieli cu colaboratorii**, s-a prognozat valoarea de 357 mii lei, in descrestere cu cca 5,80% fata realizatul anului 2022 justificata prin negocieri eficiente cu persoanele fizice sau juridice specializate, avand in vedere ca la aceasta data societatea nu mai are angajati specialisti: geologi, ingineri constructori, experti tehnici, analisti economici si nici nu are fonduri pentru a trimite personalul existent la specializare, iar pentru realizarea anumitor lucrari trebuie sa lucreze pe baza de contracte cu colaboratori specializati, pentru asigurarea continuitatii lucrarilor in desfasurare, verificari proiecte, elaborare documentatii din alte domenii decat cele specifice ICSITPML SA Craiova.

Cheltuielile cu prestatiile/serviciile efectuate de terti au fost analizate si dimensionate pe baze realiste.

**Randul 47- Cheltuieli privind comisiunile si onorariul-** nu s-a prognozat suma.

**Randul 48 – Cheltuieli privind consultanta juridica**, nu s-au prognozat nici o suma, datorita faptului ca in anul trecut nu au fost cheltuieli la acest articol .

**Randul 49 – Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate** s-au prognozat 2\_mii lei, din care:

**Randul 50- Cheltuieli de protocol**, s-a prognozat 2mii lei, reprezentand o crestere de cca 100% fata de realizatul anului 2022 cand a fost aprobata aceeaasi suma dar nu s-au cheltuit nici jumătate din aceasta suma, din lipsa disponibilitatilor financiare. La bugetarea acestei componente de cheltuieli s-a avut in vedere respectarea prevederilor O.G. 80/2001 privind stabilirea unor normative de cheltuieli pentru autoritatile administratiei publice si institutiile publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

**Randul 56- Cheltuieli cu sponsorizarea**, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 nu au fost prognozate sume.

**Randurile 62, 63, 64 - Cheltuielile pentru deplasari/delegatii**, au fost strict estimate pentru realizarea si urmarirea proiectelor in derulare, a proiectelor in executie si a prognozelor privind specificul proiectelor aflate in faza de negociere sau a celor legate de programele de investitii ale principalilor beneficiari, la valoarea de 10 mii lei, reprezentand o crestere de cca 25% fata de realizatul anului 2022, ca urmare a cresterii preturilor la carburanti.

**Randul 66 - Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii** - necesare comunicarii cu clientii nostrii (telefonie), diverse adrese cu confirmare de primire si

internetul, nu au fost prognozate pentru ca in anul 2022 nu s-a efectuat cheltuieli chiar daca au fost aprobate 1mii lei.

**Randul 67- Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate-** au fost prognozate la valoarea de 2 mii lei, la nivelul realizat al anului 2022;

**Randul 68- Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti,** au fost prognozate la valoarea de 7mii lei, reprezentand o crestere cu 133,33% fata de realizatul anului 2022.

**Randul 70-** Cheltuieli privind intretinerea de si functionarea tehnicii de calcul s-au prognozat 4mii lei, reprezentand o crestere cu 33,33% fata de realizatul anului 2022.

**Randul 76 –Cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi** au fost prognozate 3 mii lei, cheltuieli obligatorii pentru a putea participa la licitatii lucrari de proiectare, sursa de baza, in obtinerea veniturilor din exploatare.

**Randul 77- Alte cheltuieli** – pentru anumite avizari sau capitole din anumite lucrari, au fost prognozate la valoarea de 49 mii lei, reprezentand o crestere cu cca 13,95% fata de realizatul anului 2022, ca urmare a cresterii tarifelor.

**Randul 78 - Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate,** au fost prognozate la suma de 18 mii lei, reprezentand o crestere cu cca. 28,57% fata de anul 2022 si urmarirea atenta ca platile reprezentand cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate sa fie prioritare.

**Randul 81- Cheltuieli cu taxa de licenta,** s-au prognozat 1 mii lei.

**Randul 82- Cheltuieli cu taxa de autorizare,** s-au prognozat la 1 mii lei.

**Randul 84 - Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate** s-au previzionat 16 mii lei, reprezentand o crestere cu cca. 14,29 % fata de realizatul anului 2022, ca urmare a cresterii sumelor acestora de la un an la altul.

## **STRUCTURA DE PERSONAL**

Numarul mediu al salariatilor s-a stabilit luand in calcul media aritmetica simpla rezultata din suma efectivelor zilnice de salariatii din luna respectiva impartita la numarul total de zile calendaristice.

In calculul castigului mediu, nu au fost cuprinse fondurile de salarii aferente directorului si consiliului de administratie.

**Randul 85- Cheltuielile cu personalul** – au fost prognozate 947 mii lei, reprezentand o descrestere cu cca. 26,07% fata de aprobatul anului 2022, astfel:

**Randul 86–Cheltuieli de natura salariala** – s-au prognozat la suma de 618 mii lei, reprezentand o descrestere de cca 36,09% fata de valoarea aprobata in anul 2022, ca urmare a reducerii numarului de personal.

**Randul 87- cheltuieli cu salariile**, au fost prognozate in valoare de 608 mii lei, reprezentand o descrestere cu cca.37,13% fata de valoarea aprobata in anul 2022, ca urmare a reducerii numarului de personal.

**Randul 88- Salariile de baza**– s-au prognozat la suma de 608 mii lei, reprezentand o descrestere cu cca. 8.3% fata de valoarea aprobata in anul 2022, ca urmare a reducerii numarului de personal.

**Randul 89- sporuri, prime si alte bonificatii** – nu s-a prognozat nici o suma.

**Randul 90- alte bonificatii** – nu s-a prognozat nici o suma.

**Randul 91, - bonusuri, au fost prognozate 10 mii lei.**

**Randul 92** - cheltuieli sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 277/2015 privind Codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare, au fost prognozate 10 mii lei.

**Randul 93- tichete de cresa**, cf. Legii. 193/2006 cu modificarile ulterioare, nu au fost prevazute.

**94- Bonusuri** – cheltuieli sociale prevazute la art. 25 din Legea nr. 277/2015 privind Codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare, au fost prognozate 10 mii lei pentru tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare.

**Randul 103- Cheltuieli cu contractul de mandat si alte organe de conducere** - au fost calculate in suma de 307mii lei reprezentand o crestere cu 7,34% fata de realizatul anului 2022, datorita faptului ca in anul 2023 indemnizatia lunara a directorului general a fost marita cu 13,46%.

**Randul 104- Cheltuieli pentru director**– a fost prognozata suma 177 mii lei, indemnizatia pentru director a fost calculata, conform contractului de mandat a consiliului de administratie numit prin Hotararea Adunarii generale ordinare a actionarilor nr.1din 16.01.2023, prin care deleaga conducerea societatii domnului Goreci Gheorghe in functia de director general, cu mandat provizoriu si i-a fost stabilita indemnizatia fixa lunara de 15000 lei, incepand cu data de 11.02.2023.

**Randul 105-Componenta fixa** -15000 lei/luna, respectand prevederile art.11 din Contractul de mandat nr /25.01.2023.

Calcul indemnizatie de mandat anual:

- ianuarie	=	13.000 lei
- februarie 6500 lei +7500 lei	=	14.000 lei
-martie-decembrie 15000*10	=	150.000 lei
<b>Total</b>	<b>=</b>	<b>177.000 lei</b>

**Randul 106 – componenta variabila – nu e cazul.**

**Randul 107\_ Cheltuieli pentru Consiliul de Administratie**– s-a prognozat suma de 130 mii lei , la nivelul realizatului anului 2022.

Valoarea indemnizatiei membrilor Consiliului de administratie a fost stabilita prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 1/16.01.2023, unde la punctul 5 se prevede ca indemnizatia fixa bruta lunara a administratorilor alesi la punctul 3 al ordinii de zi, egala cu 0,42 din media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasa, conform clasificatiei activitatilor din economia nationala, comunicat de Institutul National de Statistica, anterior numirii.

**Valoarea indemnizatiei CA:**

Calculul valorii indemnizatiei membrilor consiliului de administratie.

3600 lei /membru/luna \* 3 membri \* 12 luni = 129600 lei.

**Randul 112- Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca**, a fost prognozata valoarea de 22 mii lei, prin aplicarea procentului legal la cheltuielile cu salariile brute si cele cu contractele de mandat planificate pentru anul 2023, este cu 4,76% mai mare decat realizatul anului 2022.

**Randul 113 – Alte cheltuieli de exploatare**, au fost prognozate la valoarea de 29 mii lei, reprezinta o crestere cu cca. 20,83% fata de realizatul realizatului anului 2022, justificata prin cresterea majorarilor si penalitatilor fata de bugetul de stat si catre alti creditori, datorita imposibilitatii efectuarii platilor la termenele scadente.

**Randul 114 - Cheltuieli cu majorari si penalitati**, prognozate la 21 mii lei, reprezinta o crestere cu cca. 40% fata de realizatul anului 2022, din care:

**Randul 115 – Cheltuieli cu majorari si penalitati catre bugetul general consolidat**, au fost previzionate la valoare de 10mii lei, reprezinta o crestere cu cca. 100% fata de realizatul anului 2022, cauza fiind lipsa disponibilitatilor financiare pentru plata obligatiilor la termenele scadente.

**Randul 116 – Cheltuieli cu majorari si penalitati catre alti creditori**, au fost previzionate la valoare de 11 mii lei, reprezentand o crestere de 10% fata la valoarea realizata a anului 2022, nefiind posibila achitarea datoriilor la termenele scadente din lipsa de fonduri.

**Randul 120 - Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale**—au fost prognozate 8 mii lei, in descrestere cu 11,11% fata de cheltuielile ralizate din 2022.

**Randul 130 - Cheltuieli financiare** au fost prognozate 1 mii lei, la nivelul valorii realizata in anul 2022, urmare contractului de leasing autovehicul in desfasurare.

**Randul 131 – Cheltuieli privind dobanzile** au fost prognozate 1 mii lei, la nivelul valorii realizata in anul 2022, urmare contractului de leasing autovehicul in desfasurare.

**Randul 132 – Cheltuieli aferente creditelor pentru investitii** au fost prognozate 1 mii lei, la nivelul valorii realizata in anul 2022, urmare contractului de leasing autovehicul in desfasurare.

**Randul 138- Rezultatul brut (profit)** a fost prognozat la valoarea de 33 mii lei, reprezentand o descrestere de cca.74,81% fata de profitul anului 2022, in suma de 131 mii lei, datorita reducerii numarului de personal ajunsi la varsta pensionarii si lipsa de personal de specialitate pe piata muncii care ar putea fi angajati iar pe de alta parte lipsa de lucrari contractate.

**Randul 140- Cheltuieli nedeductibile fiscal**, nu e cazul.

**Randul 141- Impozit pe profit curent** – nu se va calcula impozitul pe profitul prognozat pentru ca intreg profitul impozabil va fi folosit la acoperirea pierderii fiscale din anii precedenti, cf. art.31 din Cod fiscal.

In ceea ce priveste **repartizarea profitului net**, s-a respectat prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului net, pentru societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat pentru- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti.

#### **DATE DE FUNDAMENTARE**

**Randul 142 - Venituri totale din exploatare** sunt in suma de 1602 mii lei, in descrestere cu 4,59% fata de realizatul anului 2022.



**Randul 145 - Cheltuieli totale din exploatare** = 1569 mii lei, reprezentand o crestere de 1,36 fata de realizatul din anul 2022, datorita cresterii preturilor si a tarifelor.

**Randul 147- Cheltuieli de natura salariala** = 618 mii lei, in descrestere cu 3,13% fata de realizatul anului 2022.

**Randul 148** – Nr. de personal prognozat la sfarsitul anului = 10 salariatii.

**Randul 149** - Nr. mediu de salariatii = 10 salariatii.

**Randul 150 – Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana )** determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala = 5150 lei, reprezentand o crestere cu 25.92% fata de realizatul anului 2022.

Calcul:  $(R147/R149)/12*1000 = 618/10/12*1000=5150$  lei

**Randul 151 – Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana )** determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, cf OG26/2013 = 5067 lei, reprezentand o crestere cu cca 23,89%, fata de anul 2022.

Calcul:  $(R147- Rd 92-Rd 97)/R149)/12*1000 =608/10/12*1000=5067$  lei

**Randul 152 – Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana )** determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. OG nr 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat = 5067 lei, reprezentand o crestere cu cca 23,89% fata de anul 2022.

Calcul:  $((R147-Rd92-Rd97-Rd147a)/R149)/12*1000 =(618-10)/10/12*1000=5067$  lei

**Randul 153- Productivitatea muncii in unitati valorice** pe total personal mediu = 160 mii lei/persoana, reprezentand o crestere cu cca 24,04%, fata de anul 2022.

Calcul : venituri totale din exploatare/ nr . mediu de salariatii = 1602 mii lei/10 persoane= 160 mii lei/persoana

**Randul 154- Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat** = 160 mii lei/persoana.

Calcul : venituri totale din exploatare - venituri din subventii si transferuri/ nr . mediu de salariatii  $= (1602-0)/10= 160$  mii lei/persoana, reprezentand o crestere cu cca 24,04%, fata de realizatul anului 2022 .

**Randul 161- Plati restante** - au fost prognozate la valoare de 114 mii lei, reprezentand o descrestere de cca.10,24% fata de realizatul anului 2022, prin rigurozitatea cu care vor fi urmarite si achitate platile restante.

**Randul 162 - Creante restante-** nu au fost prognozate.

**Sursele de finantare pentru investitii**, cuprind intreaga amortizare calculata, pentru imobilizarile corporale care sunt in patrimoniu, aceasta valoare anuala este de 8mii lei.

*Dotări* nu au fost prognozate.

In aceste conditii, **profitul brut si net prognozat** pentru anul 2023 va fi de 33mii lei.

**MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCEREA PLATILOR RESTANTE**, in anul 2023 fata de anul 2022.

Masuri:

- Urmarirea si dimensionarea cat mai stricta a cheltuielilor in conditiile in care preturile si tarifele au crescut destul de mult, raportate la anul 2022.
- Reducerea cheltuielilor cu salariile cu 19 mii lei.
- Incasarea creantelor curente si plata prioritara a restantelor in suma de 13mii lei.
- Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute:
- Cresterea cheltuielilor cu contractul de mandat al directorului general cu 21mii lei.
- Cresterea cheltuielilor cu impozite si taxe cu 4 mii lei.
- Cresterea altor cheltuieli de exploatare cu 5 mii lei, datorita cresterii tarifelor.
- Cresterea cheltuielilor cu bunuri si servicii cu 10 mii lei, datorita cresterii preturilor.
- Reducerea cifrei de afaceri in raport cu numarul de personal angajat, cu 77 mii lei si cu reducerea activitatii principalului beneficiar – Societatea Complexul Energetic Oltenia.

Influenta masurilor de imbunatatire a rezultatului brut in suma totala de 19 mii lei, pe seama reducerii cheltuielilor cu salariile, diminuata cu cresterea cheltuielilor cu contractul de mandat cu 21 mii lei, cresterea cheltuielilor cu impozite si taxe cu 4 mii lei, cresterea altor cheltuieli de exploatare cu 5 mii lei, cresterea cheltuielilor cu bunuri si servicii cu 10 mii lei si reducerea cifrei de afaceri cu 77 mii lei , vor permite in anul 2023 obtinerea rezultatului brut , profit de 33 mii lei.

**Nota:** Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023 a fost supus controlului financiar de gestiune. Față de cele prezentate și având în vedere OG 26/2013 (actualizata) privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici sau majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, va rugăm să analizați și să avizați proiecția la **BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI** pe anul 2023 al ICSITPML SA Craiova.

**Director General,**  
Ing. Goreci Gheorghe

**Conducatorul compartimentului  
financiar contabil,**  
EC Șerban Oprica

## PLAN DE REDUCERE A PLATILOR RESTANTE PE ANUL 2023

	APROBAT BVC 2022	Realizat	Propunere BVC 2023	%	Trim. I	Trim.II	Trim. III	Trim. IV
		31.12.2022						
0	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4= Col.3/ Col.4	Col.5	Col.6	Col.7	Col.8
Plati restante	135000	127000	114000	90%	28000	58000	860000	114000

### NOTA :

**ICSITPML SA Craiova** preconizeaza reducerea plătilor restante pe anul 2022 cu 10% față de realizatul anului 2022.

Societatea, în momentul de față, din cauza domeniului limitat în care își desfășoară activitatea și a posibilităților reale precare de care dispune (financiare , umane și materiale ) face eforturi atât pentru mentinerea clienților existenți , cât și pentru atragerea altora noi, semnând contracte cu durate si valori mai mari, pe obiectul principal de activitate (proiectare ) și pe cel secundar ( închiriere spații ).

Cu numărul redus de specialisti de care mai dispune societatea este pregătită să participe cu oferte la licitații servicii in sectiunea Minerit & Extractie din domeniul Echipamente si in sectiunea Cercetare Stiintifica & Proiectare & Dezvoltare din domeniul Institutii.

O altă preocupare a conducerii executive a societății vizează recuperarea a sumelor neincasate de la clientii debitori, societatea continuând sau demarând acțiuni pentru incasarea creantelor curente si a garantiilor de buna executie care indeplinesc conditiile pentru deblocare.

In paralel, conducerea executivă caută soluții pentru reducerea cheltuielilor la un minim necesar funcționării avand in vedere ca la unele capitole de cheltuieli cum sunt cele cu menținerea în stare de funcționare a aparaturii de cercetare, aflată in stadiu de uzură morală si fizică semnificativă nu se pot face economii.

Strategia de eficientizare a activității societății începând cu anul 2023, va avea ca prim pas reluarea măsurii de stingere a datoriilor către organul de executare fiscal (ANAF), suma restanta fiind 84.310 lei, precum și parțial către ceilalți creditori, suma restanta fiind 42715 lei. Acest lucru este vital pentru ca Planul de administrare, ce va fi realizat funcție de finalizarea soluției de stingere a datoriilor aprobată de către consiliul de administrație, să poată fi pus în aplicare imediat, și să aibă viabilitate, fără a apărea din nou posibilitatea vreunei situații deficitare care să ducă la paralizarea activității societății și în cele din urmă, la intrarea institutului în incapacitate de plată.

Director General,  
Ing. Goreci Gheorghe



Conducătorul compartimentului  
financiar contabil,  
EC Șerban Oprica





S.C. INSTITUTUL DE CERCETARE ȘTIINȚIFICĂ, INGINERIE  
TEHNOLOGICĂ ȘI PROIECTARE MINE PE LIGNIT S.A. CRAIOVA  
Str. Calea Unirii, Nr.147, 200330 - Craiova, jud. Dolj, România  
CUI 3730549 tel: 40251-525 795, fax: 40251-523835  
e-mail icsitpml@yahoo.com www.icsitpml.ro



Nr. certificat : 3570  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3067  
ISO 14001:2015

# DECIZIA nr. 2 / 29.03.2023

**Consiliul de Administrație**  
de la Societatea Comercială, Institutul de Cercetare Științifică, Inginerie  
Tehnologică și Proiectare Mine pe Lignit, Societate pe Acțiuni, înființată prin  
HG 307/1992, cu sediul în Craiova, str. Calea Unirii, nr. 147, jud. Dolj,  
înmatriculată la Registrul Comerțului cu numărul J16/3261/20.10.1992, Cod  
Unic de Înregistrare RO 3730549, numit prin  
Hotărârea AGOA nr. 1 din 16.01.2023

## DECIDE:

1. Aproba Raportul Consiliului de Administrație al SC ICSITPML SA Craiova, pentru activitatea desfășurată în perioada 01.01.2022 - 31.12.2022;
3. Aproba situațiile financiare întocmite pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, pe baza Raportului administratorilor întocmit pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 și a Raportului auditorului independent;
4. Aproba descarcarea de gestiune a administratorilor SC ICSITPML SA Craiova, pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12. 2022
5. Aproba Raportul anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorului general în cursul anului financiar 2022, în temeiul art. 55 alin (2) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
6. Aproba Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023;
7. Aproba inventarierea anuală a patrimoniului pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12. 2022;
8. Aproba ședința AGOA în data de 29(30).05. 2023 și a convocatorului ședinței, cu următoarea ordine de zi:
  - aprobarea Raportului Consiliului de Administrație întocmit pentru anul 2022;
  - aprobarea situațiilor financiare întocmite pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, pe baza Raportului administratorilor întocmit pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 și a Raportului auditorului independent;
  - aprobarea descarcării de gestiune a administratorilor SC ICSITPML SA Craiova, pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12. 2022;
  - aprobarea Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare cu



S.C. INSTITUTUL DE CERCETARE ȘTIINȚIFICĂ, INGINERIE  
TEHNOLOGICĂ ȘI PROIECTARE MINE PE LIGNIT S.A. CRAIOVA  
Str. Calea Unirii, Nr.147, 200330 - Craiova, jud. Dolj, România  
CUI 3730549 tel: 40251-525 795, fax: 40251-523835  
e-mail icsitpml@yahoo.com www.icsitpml.ro



Nr. certificat : 3570  
ISO 9001:2015



Nr. certificat : 3067  
ISO 14001:2015

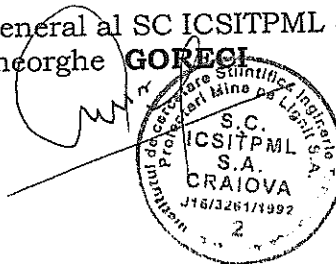
privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorului general în cursul anului financiar 2022, în temeiul art. 55 alin (2) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările si completările ulterioare;

- aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023;
- numirea pe 4 ani / prelungirea cu 2 luni a mandatului administratorilor provizorii ai societatii;

10. Aproba vanzarea obiectelor de inventar de natura mijloacelor fixe casate( birouri vechi din lemn), la pret de lemn de foc, in vederea eliberarii unei incaperi de la parterul cladirii solicitata pentru inchiriere;

Presedintele Consiliului de Administratie,  
Marinel FLORESCU

Director General al SC ICSITPML SA Craiova,  
Gheorghe GORECI



Secretar Consiliu de Administratie,  
Cristina OPRITOIU