

NR. 583/07.04.2023

PROIECT  
 BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2023

Anexa nr.1

mii lei

G	I	INDICATORI	Nr. rd.	2022	Propuneri an curent (2023)	%	Estimări an 2024	Estimări an 2025	%	
									9=7/5	10=8/7
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)</b>	1	1.022,26	1.022,26	100,00	1.400,00	1.500,00	136,95	107,14
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1.022,26	1.022,26	100,00	1.400,00	1.500,00	136,95	107,14
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)</b>	6	1.100,12	1.010,62	91,86	1.386,79	1.396,79	137,22	100,72
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	1.099,89	1.010,59	91,88	1.385,79	1.395,79	137,13	100,72
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	339,52	353,80	104,21	380,00	390,00	107,41	102,63
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	9	160,49	165,00	102,81	165,00	165,00	100,00	100,00
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	712,28	700,79	98,39	700,79	700,79	100,00	100,00
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	405,67	389,16	95,93	389,16	389,16	100,00	100,00
		C1 ch. cu salariile	12	405,67	389,16	95,93	389,16	389,16	100,00	100,00
		C2 bonusuri (tichete masa)	13							
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizării de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	291,26	296,21	101,70	296,21	296,21	100,00	100,00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	15,35	15,42	100,46	15,42	15,42	100,00	100,00
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	-112,40	-209,00	185,94	140,00	140,00	-66,99	100,00
	2	Cheltuieli financiare	19	0,23	0,03	13,04	1,00	1,00	3.333,33	100,00
II		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)</b>	20	-77,86	11,64	-14,95	13,21	103,21	113,49	781,30
V	1	<b>IMPOZIT PE PROFIT CURENT</b>	21							
	2	<b>IMPOZIT PE PROFIT AMĂNAT</b>	22							
	3	<b>VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMĂNAT</b>	23							
	4	<b>IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI</b>	24	12,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	<b>ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS</b>	25							
/		<b>PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:</b>	26	-90,30	11,64	-12,89	13,21	103,21	113,49	781,30
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0,00	11,64	0,00	13,21	103,21	113,49	781,30
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 ( Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32							
	7	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 exercitiul financiar de referință	33							
	8	Minimim 50% varsăminte 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							

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	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	9	10
	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 și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46							
1		Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49							
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	6,00	6,00	100,00	6,00	6,00	100,00	100,00
2		Nr. mediu de salariați total	51	7,00	6,00	85,71	6,00	6,00	100,00	100,00
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4.829,40	5.405,00	111,92	5.405,00	3.750,00	100,00	69,38
4		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4.829,40	5.405,00	111,92	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	146,04	170,38	116,67	409,00	409,00	240,06	100,00
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	1.076,16	988,61	91,86	99,06	99,06	10,02	100,00
9		Plăți restante	58	510,26	200,00	39,20	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Creanțe restante	59							

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

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

DIRECTOR GENERAL  
DAMIAN IONEL

*Damian Ionel*



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

	Nr. rd.	2021				2022				Propuneri an curent 2023				mil lei		
		Aprobat		Realizat		Aprobat		Realizat		din care:				%	%	
		DECIZIE CA 3/19.03.2021		4a		DECIZIE CA 9/07.04.2022		5a		Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	6	7	8
		3	4	4a	5	5a	6a	6b	6c	6	7	8				
0																
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:														
	a1)	din vânzarea produselor														
	a2)	din serviciile prestate														
	a3)	din redevențe și chirii														
	a4)	alte venituri														
b)		din vânzarea mărfurilor														
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														
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare														
d)		din producția de imobilizări														
e)		venituri aferente costului producției în curs de execuție														
f)		alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:														
	f1)	din amenzi și penalități														
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16+Rd.17+Rd.18), din care:														
		- active corporale														
		- active necorporale														
	f3)	din subvenții pentru investiții														
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2														
	f5)	alte venituri														
2		Venituri financiare (Rd.22+Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:														
a)		din imobilizări financiare														

INDICATORI

Nr. rd.	Aprobat DECIZIE CA 3/19.03.2021	Realizat	Aprobat DECIZIE CA 9/07.04.2022	din care:				7=6/5a	8=5a/4a			
				Realizat	5a	Trim						
						Trim I	Trim II			Trim III	An	
3	4	4a	5	5a	6a	6b	6c	6	7	8		
0												
1												
	b) din investiții financiare											
	c) din diferențe de curs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	d) din dobânzi	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	e) alte venituri financiare	0,00	0,00	0,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)</b>	<b>5.176,00</b>	<b>5.144,00</b>	<b>3.247,71</b>	<b>5.144,00</b>	<b>1.100,12</b>	<b>247,31</b>	<b>590,02</b>	<b>682,67</b>	<b>1.010,62</b>	<b>91,86</b>	<b>33,87</b>
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.79+Rd.85+Rd.113), din care:	<b>5.154,00</b>	<b>5.122,00</b>	<b>3.241,89</b>	<b>5.122,00</b>	<b>1.899,89</b>	<b>247,31</b>	<b>590,02</b>	<b>682,65</b>	<b>1.010,59</b>	<b>91,88</b>	<b>33,93</b>
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	<b>662,00</b>	<b>672,00</b>	<b>511,89</b>	<b>672,00</b>	<b>339,52</b>	<b>84,36</b>	<b>169,12</b>	<b>278,80</b>	<b>353,80</b>	<b>104,21</b>	<b>66,33</b>
	A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38),	<b>310,00</b>	<b>310,00</b>	<b>226,68</b>	<b>310,00</b>	<b>191,59</b>	<b>32,66</b>	<b>65,32</b>	<b>106,80</b>	<b>143,30</b>	<b>108,90</b>	<b>58,05</b>
	a) cheltuieli cu materiile prime											
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>94,57</b>	<b>120,00</b>	<b>22,59</b>	<b>5,66</b>	<b>11,32</b>	<b>16,80</b>	<b>23,30</b>	<b>103,14</b>	<b>23,89</b>
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb și alte materiale consumabile	<b>85,00</b>	<b>85,00</b>	<b>1,17</b>	<b>85,00</b>	<b>1,95</b>	<b>0,50</b>	<b>1,00</b>	<b>1,50</b>	<b>2,00</b>	<b>102,56</b>	<b>166,57</b>
	b2) cheltuieli cu combustibilii	<b>35,00</b>	<b>35,00</b>	<b>36,15</b>	<b>35,00</b>	<b>20,64</b>	<b>5,16</b>	<b>10,32</b>	<b>15,30</b>	<b>21,30</b>	<b>103,20</b>	<b>57,10</b>
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	<b>40,00</b>	<b>40,00</b>	<b>17,00</b>	<b>40,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	d) cheltuieli privind energie, apa, gazele și guncolul	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>	<b>115,10</b>	<b>150,00</b>	<b>109,00</b>	<b>27,00</b>	<b>54,00</b>	<b>90,00</b>	<b>120,00</b>	<b>110,09</b>	<b>94,70</b>
	e) cheltuieli privind mat nestocate	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	<b>105,00</b>	<b>115,00</b>	<b>77,88</b>	<b>115,00</b>	<b>16,84</b>	<b>3,80</b>	<b>8,30</b>	<b>13,00</b>	<b>17,00</b>	<b>100,95</b>	<b>21,62</b>
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>64,29</b>	<b>100,00</b>	<b>2,25</b>	<b>0,50</b>	<b>1,00</b>	<b>1,50</b>	<b>2,00</b>	<b>88,89</b>	<b>3,50</b>
	b) cheltuieli privind chiria (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,27</b>	<b>10,00</b>	<b>9,85</b>	<b>2,20</b>	<b>5,00</b>	<b>6,00</b>	<b>10,00</b>	<b>101,52</b>	<b>95,91</b>
	b1) - către operator cu capital integral/majoritar de stat	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,27</b>	<b>10,00</b>	<b>9,85</b>	<b>2,20</b>	<b>5,00</b>	<b>6,00</b>	<b>10,00</b>	<b>101,52</b>	<b>95,91</b>
	b2) - către operator cu capital privat	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>	<b>3,32</b>	<b>5,00</b>	<b>4,74</b>	<b>1,10</b>	<b>2,30</b>	<b>3,50</b>	<b>5,00</b>	<b>105,49</b>	<b>142,77</b>
	c) prime de asigurare											
	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+R	<b>247,00</b>	<b>247,00</b>	<b>207,33</b>	<b>247,00</b>	<b>191,09</b>	<b>47,90</b>	<b>95,50</b>	<b>159,00</b>	<b>193,50</b>	<b>101,26</b>	<b>92,17</b>
	a) cheltuieli cu colaboratorii											
	b) cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>	<b>12,91</b>	<b>7,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,87</b>
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică											
	c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	<b>13,00</b>	<b>13,00</b>	<b>10,67</b>	<b>13,00</b>	<b>1,44</b>	<b>0,70</b>	<b>1,00</b>	<b>1,50</b>	<b>2,00</b>	<b>138,89</b>	<b>13,50</b>
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>2,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,13</b>	<b>0,20</b>	<b>0,30</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>	<b>384,62</b>	<b>6,50</b>
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare											
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>8,67</b>	<b>10,00</b>	<b>1,31</b>	<b>0,50</b>	<b>0,70</b>	<b>1,00</b>	<b>1,50</b>	<b>114,50</b>	<b>15,11</b>
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare											

## INDICATORI

Nr. rd.	Aprobat	Realizat	DECIZIE CA 9/07.04.2022	Realizat	Aprobat	din care:				7=6/5a	8=5a/4a				
						4a	5a	6a	6b			6c	6	7	8
0	1	2													
		- tichete cadou pir. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare													
		- ch. de promovare a produselor													
		Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.67+Rd.58+Rd.60), din care:													
		d)													
		df)													
		dh)													
		di)													
		ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate													
		ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:													
		- pentru cluburile sportive													
		ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati													
		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane													
		cheltuieli de deplasare, dețagare, transfer, din care:													
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:													
		-interna													
		-externa													
		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații													
		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate													
		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:													
		i)													
		i1)													
		cheltuieli de asigurare și pază													
		i2)													
		cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul													
		i3)													
		cheltuieli cu pregătirea profesională													
		i4)													
		cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:													
		-afirmative													
		-anulare bunurilor de natura domeniului public													
		i5)													
		cheltuieli cu prestațiile efectuate de terți													
		i6)													
		cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011													
		i7)													
		cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri													
		j)													
		alte cheltuieli													
		B													
		Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:													
		a)													
		ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale													
		b)													
		ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minierale													
		c)													
		ch. cu taxa de licență													

INDICATORI

Nr. rd.	Aprobat DECIZIE CA 3/19.03.2021	Realizat	Aprobat				Realizat				din care:			
			DECIZIE CA 9/07.04.2022				Realizat				Realizat			
			4	5	6a	6b	6c	7	8					
3	4	4a	5a	6a	6b	6c	7	8						
82														
83														
84	165,00	204,24	160,49	80,00	130,00	165,00	102,81	78,58						
85	1.065,00	1.039,50	712,28	360,40	525,60	700,79	98,39	68,52						
86	675,00	709,18	405,67	194,58	291,87	389,16	95,93	57,20						
87	625,00	655,39	405,67	194,58	291,87	389,16	95,93	61,90						
88	625,00	655,39	405,67	194,58	291,87	389,16	95,93	61,90						
89														
90														
91	50,00	53,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
92														
93														
94														
95	50,00	46,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
97														
98														
99														
100														
101														
102														
103	361,00	315,57	291,26	148,11	222,16	296,21	101,70	92,30						
104	108,00	107,87	103,36	53,94	80,91	107,87	104,36	95,82						
105	108,00	107,87	103,36	53,94	80,91	107,87	104,36	95,82						
106														
107	253,00	207,70	187,90	94,17	141,25	188,34	100,23	90,47						
108	253,00	207,70	187,90	94,17	141,25	188,34	100,23	90,47						
109														
110														



## INDICATORI

Nr. rd.	Aprobat		Realizat		Aprobat DECIZIE CA 8/07.04.2022	Realizat	din care:				7=6/5a	8=5a/4a		
	3/19.03.2021	4	4a	4b			5	5a	6a	6b			6c	An
0														
1														
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii													
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	29,00	14,75	29,00	15,35	3,85	7,71	11,57	15,42	100,46				
D.	Alte cheltuieli de exploatare													
	(Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	3.262,00	1.486,06	3.262,00	-112,40	-52,25	-9,50	-251,75	-209,00	185,94			-7,56	
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	59,00	413,00	59,00	30,83	0,00	10,00	20,00	30,00	97,31			7,46	
	- către bugetul general consolidat	45,00	405,00	45,00	30,83	0,00	10,00	20,00	30,00	97,31			7,61	
	- către alți creditori	14,00	8,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
b)	cheltuieli privind activele cedate	3.063,00	11,91	3.063,00	22,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			184,72	
c)	cheltuieli cu pierdere din creanțe și debitori diversi	0,00	0,00	0,00	528,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
d)	alte cheltuieli	10,00	7,76	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporate	130,00	148,69	130,00	130,97	32,75	65,50	98,25	131,00	100,02			88,08	
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	0,00	904,70	0,00	-824,26	-85,00	-85,00	-370,00	-370,00	44,89			-91,11	
	(Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	0,00	907,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele													
f1.1)	provizioane													
f1.2)	cheltuieli pierderi din creanțe debitori diversi													
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	0,00	3,10	0,00	824,26	85,00	85,00	370,00	370,00	44,89			26.589,03	
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	0,00	0,00	0,00	824,26	85,00	85,00	370,00	370,00	44,89			0,00	
	- ajustări și pierdere val imobiliz. financiare													
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante													
	- venituri din alte provizioane													
2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	22,00	6,02	22,00	0,23	0,00	0,00	0,02	0,03	13,04			3,82	
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	1,00	0,49	1,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			42,86	
a1)	aferte contracte leasing	0,00	0,00	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
a2)	aferte creditelor pentru activitatea curentă	1,00	0,49	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:													
b1)	aferte creditelor pentru investiții													
b2)	aferte creditelor pentru activitatea curentă													
c)	alte cheltuieli financiare, din care:	20,00	5,29	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
c1)	ajustări de valoare privind imobilizările financiare	20,00	5,18	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
c2)	Cheltuieli valoare imobilizări fin scoase din activ													
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	3.619,00	-2.486,64	8.549,00	-77,86	-185,31	-490,02	-54,08	11,64	-14,95			3,13	

Nr. rd.	INDICATORI	Aprobat		Realizat		din care:				7=6/6a	8=5a/4a	
		DECIZIE CA 3/19.03.2021	4	4a	5	5a	Trim					An
							Trim I	Trim II	Trim III			
0	2						6a	6b	6c	6	7	8
	venituri neimpozabile											
	(cheltuieli nedeductibile fiscale)											
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT (specific activitate)		4,00	4,63	4,00	12,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268,68
V	DATE DE FUNDAMENTARE											
1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)		8.790,00	760,81	13.688,00	1.022,26	62,00	100,00	628,59	1.022,26	100,00	134,36
a)	- venituri din subvenții și transferuri											
b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat											
2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)		5.154,00	3.241,69	5.122,00	1.099,89	247,31	590,02	682,65	1.010,59	91,88	33,93
a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului											
3	Cheltuieli de natură salariale (Rd.86), din care: **)		675,00	709,18	687,00	405,67	97,29	194,58	291,87	389,16	95,93	57,20
a)	Sumele reprezentând creșterea cheltuielilor de natură salariale, pentru întregul an 2019, determinate ca urmare a creșterii numărului de personal sezonier în anul 2019											
b)	Sumele reprezentând creșterea cheltuielilor de natură salariale datorate majorării salariului de baza minim brut pe țara											
c)	Sumele reprezentând creșterea cheltuielilor de natură salariale ca urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii											
4	Nr. de personal prognozat la finele anului		7,00	10,00	8,00	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00	100,00	60,00
5	Nr. mediu de salariați		10,00	10,00	11,00	7,00	0,00	0,00	0,00	6,00	85,71	70,00
a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale (Rd.147/Rd.149/12*1000)		5.625,00	5.909,83	5.204,55	4.829,40	x	x	x	5.405,00	111,92	81,72
b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, cf. OG 26/2013 (Rd.147 -- rd.92* - rd.97/Rd.149/12*1000)		0,00	0,00	0,00	4.829,40	x	x	x	5.405,00	111,92	0,00
c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat		0,00	0,00	0,00	4.829,40	x	x	x	5.405,00	111,92	0,00
7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)		879,00	76,08	1.244,36	146,04	x	x	x	170,38	116,67	191,95
b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat						x	x	x			
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=Q/FRd.149						x	x	x			
c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care						x	x	x			



0	1	INDICATORI	Nr. rd.	A.U.S.2		A.U.S.4				7	8		
				Aprobat	Realizat	din care:			7=6/5a				
						Trim I	Trim II	Trim III				An	
		2	3	4	4a	5	5a	6a	6b	6c	6	7	8
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157					X	X	X			
		- pret mediu (p)	158					X	X	X			
		- valoare=QPF x p	159					X	X	X			
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160					X	X	X			
8		Piași restante	161	0,00	1.659,86	0,00	510,26	0,00	0,00	0,00	200,00	39,20	30,74
9		Creanțe restante, din care:	162	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163										
		- de la operatori cu capital privat	164	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- de la bugetul de stat	165										
		- de la bugetul local	166										
		- de la alte entitati	167										
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168										
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169										
		- alte rezerve	170	0,00	0,00	0,00	427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- rezultatul raportat(acoperire pierdere anii precedenti)	171	0,00	0,00	0,00	7.737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

DIRECTOR GENERAL

DAMIAN IONEL

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

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 CA 2	Realizat 3		Aprobat CA 5	Realizat 6	
0							
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2)*), din care:	8.795,00	761,07	8,65	13.693,00	1.022,26	7,47
1	Venituri din exploatare*)	8.790,00	760,81	8,66	13.688	1.022,26	7,47
2.	Venituri financiare	5,00	0,26	5,20	5	0,00	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  
 DAMIAN IONEL

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mil lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2022		Valoare		
				Aprobat	Realizat	an curent 2023	2024	2025
		2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>						
	1	Surse proprii, din care:						
		a) - amortizare						
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- proprii						
		venituri vanzare terenuri Eforie Nord si Neptun.						
		Chirie Complex Piazzette International,						
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>						
	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						
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări),						
	3	din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
	4	Dotări (alta achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Dotări (alta achiziții de imobilizări corporale)						
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						

DIRECTOR GENERAL

DAMIAN IONEL

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

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2022				an curent 2023				An 2024				An 2025	
			Preeliminată / Realizată		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante															
1	Micsorarea cheltuielilor din exploatare		X	X	89,5	0	1,57									90
2	Cresterea eficienței operațiunilor prin îmbunătățirea managementului de cash-flow		X	X		-310,26										
	<b>TOTAL Pct. I</b>		X	X	89,5	-310,26	1,57									90
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I															
1	Cresterea cheltuielilor de exploatare		X	X		0										0
2	Cauza 2: creșterea nr sal control fin si gest		X	X												
	Cauza n.....		X	X												
	<b>TOTAL Pct. II</b>		X	X		0										0
Pct. III	<b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>		-77,86	510,26	89,5	-310,26	1,57									90
																0

DIRECTOR GENERAL

DAMIAN IONEL



SC NEPTUN-OLIMP SA

Nr. 582/07.04.2023

## NOTA DE FUNDAMENTARE

### PROIECT

#### Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023

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

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

-*Transilvania Investments Alliance SA* (fost SIF TRANSILVANIA) 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 2023 s-a realizat cu respectarea următoarelor reglementări legale:

Legea nr. 317a 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 guvernarea 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-financiarți prevăzuți în proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 se prezintă în structură astfel:**

## **I. Venituri**

În proiectul de BVC pentru anul 2023 s-au prevăzut **venituri totale** în sumă de **1.022.000,26 lei**, la nivelul celor efectiv realizate în anul 2022, respectându-se astfel prevederile art. 9 alin. (2) din OG nr. 26/2013.

**Veniturile totale** preconizate sunt în suma de **1.022.000,26 lei** și sunt constituite din:

- **Venituri din chirii: 1.022.000,26 lei**, fundamentate astfel:

- din închiriere *Complex Vile Olimp* suma de **244.500 lei**
- din închiriere *Complex Casute Sat Vacanta + Restaurant La Barchetta*, suma de **341.811 lei**
- din închiriere *Pizzeria International*, suma de **24.450 lei**
- din închiriere *terenuri*, suma de **411.239,26 lei**.



-mii lei-

	Realizat 2022	Preconizat 2023	Diferența
Venituri exploatare	1022.28	1022.28	0
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>1022.28</b>	<b>1022.28</b>	<b>0</b>

Conducerea societatii depune toate eforturile pentru obtinerea de venituri suplimentare fata de veniturile totale prevazute in proiectul de BVC (care sunt plafonate, asa cum am aratat mai sus, de OG nr. 26/2013).

## II. Cheltuieli

**Cheltuielile totale** preconizate pentru anul 2023, în valoare de 1010.62 mii lei, sunt mai mici cu 89.50 mii lei decat cele realizate in anul 2022 (1.100.12 mii lei).

Pentru anul 2023 s-au prevăzut cheltuieli totale în valoare de 1010.62 mii lei, din care:

-**Cheltuieli de exploatare:** 1010.62 mii lei, din care: 353.80 mii lei cheltuieli cu bunuri și servicii, 165 mii lei cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate, 700.79 mii lei cheltuieli cu personalul și - 209mii lei alte cheltuieli de exploatare;

### Cheltuieli de exploatare:

Cheltuielile cu bunuri si servicii înregistrate în anul 2022de societate au fost de339.52 mii lei. Pentru anul 2023, am preconizat o crestere de 14.28 mii lei printr-o gestionare mai judicioasă, ajungând la o estimare de **353.80 mii lei**. Justificam aceasta crestere prin majorarea tarifelor in contextul actual al inflatiei.

Cheltuielile cu impozite, taxe și alte vărsăminte asimilate înregistrate în anul 2022au fost de 160.49 mii lei.Pentru anul 2023, am preconizat o crestere de 4.51 mii lei , ajungând la o estimare de **165 mii lei**. Justificam aceasta crestere prin majorarea impozitelor locale aferente statiunii noastre.

### Cheltuielile cu personalul:

#### Cheltuielile cu salariile

In anul 2022 am avut o cheltuiala salariala de 405.67 mii lei pentru un numar mediu de 7 salariati pe an rezultand un salariu lunar mediu de 4829.40 lei.

In anul 2023 propunem o cheltuiala salariala de 389.16 mii lei pentru un numar de 6 salariati rezultand un salariu lunar mediu de 5405 lei.

Justificam aceasta majorare astfel:

Conform Hot 1447/2022 minimul pe economie s-a majorat incepand cu anul 2023.

Societatea noastra are un numar de 3 salariati care au salariul minim pe economie la care se adauga sporurile de vechime. Suntem obligati conform legii sa majoram salariul de baza al acestor

salariați și implicit se va majora și valoarea sporurilor. Valoarea acestor majorări este de 1664 lei/lună pentru toți salariații.

	2022			2023		
	nr salariați	fond salarii	castig lunar	nr salariați	fond salarii	castig lunar
ianuarie	8	40142	5,017.75	6	32430	5405
februarie	8	41124	5,140.50	6	32430	5405
martie	8	40009	5,001.13	6	32430	5405
aprilie	7	34518	4,931.14	6	32430	5405
mai	6	34362	5,727.00	6	32430	5405
iunie	6	30766	5,127.67	6	32430	5405
iulie	7	30766	4,395.14	6	32430	5405
august	6	30916	5,152.67	6	32430	5405
septembrie	6	30766	5,127.67	6	32430	5405
octombrie	6	30766	5,127.67	6	32430	5405
noiembrie	6	30766	5,127.67	6	32430	5405
decembrie	6	30766	5,127.67	6	32430	5405
<b>Total</b>	80	405667		72	389160	
mediu	6.66=7		4829.4	6		5405

Ultimul buget aprobat a fost prin Ordin Comun al Ministerului Economiei/Ministerul Finanțelor/ Ministerului Muncii cu nr.1190/1154/2289/2020 și cheltuiala de natură salariale a fost în sumă de 695 mii lei

Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete:

Cheltuiala ocazională cu indemnizația directorului general conform contractului de mandat este în cuantum total de 107.87 mii lei în BVC propus pentru anul 2023 și este compus din indemnizația stabilită pe contractele de mandat pentru 12 luni .

$$8989 \times 12 \text{ luni} = 107.868 \text{ lei}$$

Cheltuiala ocazională cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație, conform contractelor de mandat, este în cuantum de 188.34 mii lei în BVC propus pentru anul 2023 astfel :

$$3139 \times 5 \text{ membrii} \times 12 \text{ luni} = 188.340 \text{ lei}$$

Alte cheltuieli de exploatare: Pentru anul 2023, amortizarea estimată pentru mijloacele fixe din patrimoniul societății este de 131 mii lei. S-a mai preconizat ajustare de creanțe în sumă totală de -370 mii lei, reprezentând trecerea pe venituri a provizioanelor. De asemenea avem și penalități de 30 mii lei.

Total "Alte cheltuieli de exploatare" preconizat 2023: (- 209) mii lei.

mi lei

Cheltuieli	Realizat 2022	Preconizat 2023	Diferența
Cheltuieli cu bunuri și servicii	339.52	353.80	14.28
Cheltuieli cu impozite și taxe	160.49	165	4.51
Cheltuieli cu personalul	712.28	700.79	-11.49
Alte cheltuieli de exploatare	-112.40	-209	-96.60
Cheltuieli financiare	0.23	0.03	0.20
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>1100.12</b>	<b>1010.62</b>	<b>-89.50</b>

Conform celor de mai sus, pentru anul 2023 propunem următoarele venituri și cheltuieli:

mi lei

Sursa de venit	Trim I	Trim II	Trim III	An
Venituri din chirii	62	100	628.59	1022.26
<b>TOTAL</b>	<b>62</b>	<b>100</b>	<b>628.59</b>	<b>1022.26</b>

Salarii mi lei

**TABEL I**

denumire	Trim I	Trim II	Trim III	An
salarii de baza brute	97.29	194.58	291.87	389.16
salarii de baza contr. de mandat	26.97	53.94	80.91	107.87
salarii de baza CA	47.09	94.17	141.25	188.34
<b>TOTAL SALARII</b>	<b>171.35</b>	<b>342.69</b>	<b>514.03</b>	<b>685.37</b>
Contributie asiguratorie (2.25%)	3.85	7.71	11.57	15.42
<b>TOTAL CHELTUIELI CU PERSONALUL</b>	<b>175.2</b>	<b>350.4</b>	<b>525.6</b>	<b>700.79</b>

**TABEL II**

**Cheltuieli cu bunuri si servicii**

mi lei

	trim I	trim II	trim III	An
Cheltuieli cu material consumabile	0.5	1	1.5	2
Combustibil	5.16	10.32	15.3	21.3
Utilitati( energie electrica, gaze, apa)	27	54	90	120
Cheltuielireparatii	0.5	1	1.5	2
Chirii	2.2	5	8	10
Asigurare	1.1	2.3	3.5	5
protocol, publicitate	0.7	1	1.5	2

Posta ,telefonie , internet	0.8	1.5	2.5	3.5
transport	0.5	1	1.5	2
Comisioane bancare	1.4	2	3.5	6
Cheltuieli cu servicii executate de terti	44.5	90	150	180
<b>TOTAL CHELTUIELI CU BUNURI SI SERVICII</b>	<b>84.36</b>	<b>169.12</b>	<b>278.8</b>	<b>353.8</b>

**TABEL III** *Impozite si taxe mii lei*

	trim I	trim II	trim III	An
Impozite locale	40	80	130	165
<b>TOTAL CHELTUIELI CU IMPOZITE SI TAXE</b>	<b>40</b>	<b>80</b>	<b>130</b>	<b>165</b>

**TABEL IV** *Alte cheltuieli mii lei*

	trim I	trim II	trim III	An
Amortizare mijl fixe	32.75	65.5	98.25	131
Majorari si penalitati	0	10	20	30
Ajustari provizioane	-85	-85	-370	-370
<b>TOTAL ALTE CHELTUIELI TABEL IV</b>	<b>-52.25</b>	<b>-9.5</b>	<b>-251.75</b>	<b>-209</b>

*mii lei*

<b>TOTAL TABEL I</b>	<b>175.2</b>	<b>350.4</b>	<b>525.6</b>	<b>700.79</b>
<b>TOTAL TABEL II</b>	<b>84.36</b>	<b>169.12</b>	<b>278.8</b>	<b>353.8</b>
<b>TOTAL TABEL III</b>	<b>40</b>	<b>80</b>	<b>130</b>	<b>165</b>
<b>TOTAL TABEL IV</b>	<b>-52.25</b>	<b>-9.5</b>	<b>-251.75</b>	<b>-209</b>
Cheltuieli financiare	0.01	0.01	0.02	0.03
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>247.31</b>	<b>590.02</b>	<b>682.67</b>	<b>1010.62</b>

Mentionam ca ultimul BVC a fost aprobat prin Ordinul 1990/1154/2289/2020 iar castigul mediu lunar pe salariat aprobat pentru anul 2020 a fost de 3861 lei.

Cauzele care ar putea diminua rezultatul brut prognozat sunt: creșterea preturilor datorată inflației și eventualele solicitări de reziliere a contractelor.

Proiectul de BVC este supus controlului financiar de gestiune conform HG nr. 1151/2012.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercitiul financiar 2023 a fost avizat de către Consiliul de Administratie al SC Neptun-Olimp SA, urmand ca acesta sa fie supus aprobarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor.

**DIRECTOR GENERAL,**

**DAMIAN IONEL**

*Damian Ionel*

