

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Esti- mări an N+1	Esti- mări an N+2	% 9=10= 7/8/7 5	
0	1	2	3	4	5	6= 5/ 4	7	8	9	10
I		VENITURI TOTALE (Rd. 1 = Rd. 2 + Rd. 5)	1	547.	607.					
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	547	607.					
		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	539	602					
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7 = Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 10 + Rd. 18) din care:	7	539	602					
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	276	287.					
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	10	22					
		C. cheltuieli cu personalul, (Rd. 10 = Rd. 11 + Rd. 14 +	10	253	293.					

		Rd. 16 + Rd. 17) din care:		253	293				
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd. 11 = Rd. 12 + Rd. 13)	11	162	188				
		C1 ch. cu salariaile	12	162	188				
		C2 bonusuri	13						
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14						
		cheltuieli cu plăți compensatorii afere disponibili- tăților de personal	15						
		C4 Cheltuieli afere contractului de mandat și la alți organe de conducere și control, comisii și comitete	16	86	99				
		C5 Cheltuieli cu contribu- țiile datorate de angajator	17	5	6				
		D. alte cheltuieli de exploatare	18						
	2	Cheltuieli financiare	19						
III		REZULTATUL BRUT (profit/ pierdere) (Rd. 20 = Rd. 1 - Rd. 6	20	8	5				
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	2	2				
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22						

	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23						
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24						
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25						
V		PROFITUL/ PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26 = Rd. 20 - Rd. 21 - Rd. 22 + Rd. 23 - Rd. 24 - Rd. 25), din care:	26						
	1	Rezerve legale	27						
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28						
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29						
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri afereente acestor împrumuturi	30						
	5	Alte repartizări prevăzute de	31						

6 3

	lege								
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 exercițiul financiar de referință	33							
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	3	2					
c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la	38							

		Rd. 33 - Rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare							
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 prestările 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 afere plății angajamente- lor din anii anteriori	48						
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49						
X		DATE DE FUNDAMENTARE							
	1	Nr. de personal prognostic la finele anului	50		✓	✓			
	2	Nr. mediu de salariați total	51		4	4			

3	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*)	52	3375				3916		
4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	3375				3916		
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2 / Rd. 51)	54	137				152		
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) x 1000)	57	985				991		
9	Plăți restante	58							
10	Creanțe restante	59							

AN
PRERE.

AN
CURENT.

	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20						
	f5)	alte venituri	21						
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						
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd. 29 = Rd. 30 + Rd. 78 + Rd. 85 + Rd. 113), din care:	29			539		602	
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd. 30 = Rd. 31 + Rd. 39 + Rd. 45), din care:	30			539		602	
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd. 31 = Rd. 32 + Rd. 33 + Rd. 36 + Rd. 37 + Rd. 38), din care:	31			276		287	
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32			239		256	
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33			15		11	
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34			56		32	
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35			15		20	
	c)	cheltuieli privind	36			11		12	

AN
PROG.

AN
CURENȚ.

	materialele de natura obiectelor de inventar			1		5	
d)	cheltuieli privind energia și apa	37		161		208	
e)	cheltuieli privind mărfurile	38					
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd. 39 = Rd. 40 + Rd. 41 + Rd. 44), din care:	39		11		13	
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40		5		5	
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd. 41 = Rd. 42 + Rd. 43) din care:	41		2		2	
	b1) - către operatori cu capital integral/ majoritar de stat	42					
	b2) - către operatori cu capital privat	43					
c)	prime de asigurare	44		4		6	
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					
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46					
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47					
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48					
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și	49					

AN AN
 PREG - CURGENS

	care:		x	x
	- pentru cluburile sportive	59		
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60		
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61		
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62		2
	- cheltuieli cu diurna (Rd. 63 = Rd. 64 + Rd. 65), din care:	63		
	- internă	64		
	- externă	65		
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	3	3
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	1	4
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68		
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69		
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70		
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71		
i4)	cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72		

AN
PREG

AN
CURS-

x

x

	- aferente bunurilor de natura domeniului public	73					
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74					
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. <u>Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011</u>	75					
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76					
j)	alte cheltuieli	77					
	B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vârsăminte asimilate (Rd. 78 = Rd. 79 + Rd. 80 + Rd. 81 + Rd. 82 + Rd. 83 + Rd. 84), din care:	78					
					10		22
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79					
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80			2		2
c)	ch. cu taxa de licență	81					3
d)	ch. cu taxa de autorizare	82					4
e)	ch. cu taxa de mediu	83					
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84			8		11
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd. 85 = Rd. 86 + Rd. 99 + Rd. 103 + Rd. 112),	85					
					253		293

AN
P&P&P

AN
CURSANT

din care:							
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd. 86 = Rd. 87 + Rd. 91)	86				162	188
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd. 87 = Rd. 88 + Rd. 89 + Rd. 90), din care:	87				161	162
	a) salarii de bază	88					
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89					
	c) alte bonificații (conform CCM)	90					
C2	Bonusuri (Rd. 91 = Rd. 92 + Rd. 95 + Rd. 96 + Rd. 97 + Rd. 98), din care:	91				21	21
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92					
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93					
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					
	b) tichete de masă;	95				21	21
	c) vouchere de vacanță;	96					
	d) ch. privind participarea salariaților la	97					

AN

AN

PREC.

CURENȚ

K

K

	profitul obținut în anul precedent								
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98							
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 99 = Rd. 100 + Rd. 101 + Rd. 102), din care:	99							
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100							
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101							
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102							
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd. 103 = Rd. 104 + Rd. 107 + Rd. 110 + Rd. 111), din care:	103							
	a) pentru directori/directorat	104							
	- componenta fixă	105							
	- componenta variabilă	106							
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107							
	- componenta fixă	108							
	- componenta variabilă	109							

86

99

AN
PREC

AN
CURENT

x

x

	c) pentru cenzori	110							
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111							
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112				6		6	
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd. 113 = Rd. 114 + Rd. 117 + Rd. 118 + Rd. 119 + Rd. 120 + Rd. 121), din care:	113							
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd. 114 = Rd. 115 + Rd. 116), din care:	114							
	- către bugetul general consolidat	115							
	- către alți creditori	116							
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	
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	124							

AN

AN

AN

CURENT

x

x

	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136				
	c)	alte cheltuieli financiare	137				
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 138 = Rd. 1 - Rd. 28)	138				
		venituri neimpozabile	139				
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140				
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141				
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd. 2)	142				
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143				
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144				
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd. 29	145				
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146				
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd. 86), din care:**)	147				
	a)	147				

P

J

2

2

137

607

139

602

162

188

		a)							
	b)	147						
			b)						
	c)	147						
			c)						
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148			5			5
5		Nr. mediu de salariați	149			4			4
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 147 / Rd. 149] / 12 * 1000)	150				x	x	x
						337/5			39/6
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. <u>OG 26/2013</u> [(Rd. 147 - Rd. 92* - Rd. 97) / Rd. 149] / 12 * 1000	151				x	x	x
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. <u>OG nr. 26/2013</u> și Legii anuale a bugetului de stat	152				x	x	x
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2 / Rd. 149)	153				x	x	x
						137			152
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154				x	x	x
	c)	Productivitatea muncii în unități	155				x	x	x

	care:						
1	Surse proprii, din care:						
	a) amortizare						
	b) profit						
2	Alocatii de la buget						
3	Credite bancare, din care:						
	a) interne						
	b) externe						
4	Alte surse, din care:						
	- (denumire sursă)						
	- (denumire sursă)						
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:						
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,						

	la imobilizările corporale existente (modernizări), 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 administrative-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrative-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 administrative-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)								
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:								
	a) interne								

b) externe

Conducătorul unității,
.....

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil,
.....

ANEXA 5



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

Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

- a - Plăți restante;
- b - Rezultat brut.

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1)		An curent (N)		An N+1		An N+2		
			Preliminat/ Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		
			Rezultat brut (+/-)	a	b	a	b	a	b	a	b
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	Măsura 1 ...		X	X							
2	Măsura 2 ...		X	X							
	Măsura n ...		X	X							
	TOTAL pct. I		X	X							
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I										
1	Cauza 1 ...		X	X							
2	Cauza 2 ...		X	X							
	Cauza n ...		X	X							
	TOTAL pct. II		X	X							
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II										

Conducătorul unității,
.....

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil,
.....