



Bulevardul Ficusului nr.44, Sector 1  
Telefon 40 21 5994104  
Fax 40 21 5994105  
Cod 013975 – Bucuresti – Romania  
E-mail [office@romaero.com](mailto:office@romaero.com)  
Cod Unic Inregistrare 1576401 Atribut fiscal RO  
Registrul Comertului J40/3940/1 991  
Cont Bancar RO45RNCB0082044172700001  
Banca BCR Sucursala UNIREA  
Capital social 15.615.372,15 lei

Numar 9214/11.10.2016

Avizat

Director General Adjunct,

Vasile BOICU

Către

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

### NOTĂ DE FUNDAMENTARE PRIVIND RECTIFICAREA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2016

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al ROMAERO S.A. pentru anul 2016, a fost aprobat prin H.G. nr. 644/08.09.2016.

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat s-au avut în vedere următoarele :

- Limitarea prevăzută de OG 26/2013, Art. 9, alin. 2 care prevede că: "În situația în care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în fiecare dintre ultimii 2 ani, a fost mai mic de 90%, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent,,

- Încadrarea în prevederile OG 26/2013, Art. 8 alin(1)- „Până la aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul curent, operatorii economici pot efectua cheltuieli totale lunar, în limita a 1/12 din cheltuielile totale aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli ale anului precedent”.

- Încadrarea în prevederile OG 26/2013, Art. 10 alin(3) și anume: „Operatorii economici aflați sub incidența prevederilor art.9 alin.(2) pot majora veniturile totale prin rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli, în semestrul 2 al anului curent, cu condiția ca în semestrul 1 al anului curent gradul de realizare a veniturilor totale a fost depășit și indicatorii de eficiență realizați să fie cel puțin la nivelul aprobat”.

- Indicatorul "Numărul mediu de salariați" a fost stabilit având în vedere prevederile din Planul de Redresare, Reorganizare, Restructurare al Romaero S.A., privind concedierea colectivă a unui număr de 150 de salariați, plan aprobat de AGOA prin Hotărârea nr. 4/05.07.2016, asigurându-se protecția socială a persoanelor concediate cu sume din bugetul asigurărilor sociale de stat, conform prevederilor OUG nr.36/2016 și a OUG nr.51/2015, care reglementează modul de aplicare a măsurilor de protecție socială pentru persoanele disponibilizate prin concedieri colective la operatorii economici din industria de apărare.

Având în vedere că până la aceasta dată nu a fost emisă Hotărârea de Guvern privind acordarea veniturilor de completare, condiție obligatorie pentru aplicarea măsurii de disponibilizare prevăzută în

Planul de Redresare, Reorganizare, Restructurare incepand cu luna septembrie 2016 este necesară rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli, întrucât conform prevederilor OG 26/2013, Art. 10 alin. 1 lit. (a) "cheltuielile de natură salarială, numărul de personal la finele anului, aprobate prin bugetele de venituri și cheltuieli, reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite".

#### Rectificarea s-a efectuat având în vedere următoarele:

- Valorile indicatorilor in coloana „Realizat an 2015” sunt preluate din Situațiile Financiare ale anului 2015 , situații aprobate de AGOA în data de 19.09.2016;
- S-au majorat veniturile totale prevăzute in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, cu suma de 5.914 mii lei, reprezentând valoarea evaluată de către un evaluator autorizat selectat de M.F.P. – A.N.A.F. – D.G.R.F.P. a bunurilor imobile proprietate ROMAERO propuse a fi trecute în proprietatea publică a statului ca urmare a stingerii unor obligații către bugetul general consolidat prin dare în plată conform prevederilor art. 263 din Legea nr. 207/2015 privind codul de procedură fiscală;
- Numărul de personal transmis de Departamentul Resurse Umane la finele anului 2016 este de 842 de salariați;
- La determinarea cheltuielilor s-au avut in vedere indicatorii realizati la 30.06.2016 si s-au estimat cheltuieli pentru semestrul II funcție de procentul de realizare a cheltuielilor pe categorii, rezultat în urma comparării realizărilor la 6 luni cu planificatul la 6 luni, aprobat in HG 644/2016;
- Respectarea prevederilor OG 26/2013, Art. 10 alin. " rectificarea bugetelor de venituri și cheltuieli prevăzută la alin. (2) se aprobă, în condițiile art. 4 alin. (1)-(3), până la data de 31 octombrie a anului curent".

Bugetul de Venituri și Cheltuieli rectificat prevede următorii indicatori principali:

Având in vedere că ROMAERO se află sub incidența prevederilor art.9 alin.(2) din O.G. nr.26/2013, în conformitate cu prevederile art. 10 alin.(3) din O.G. nr.26/2013 societatea poate majora veniturile totale prin rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli, în semestrul 2 al anului 2016, cu condiția ca în semestrul I al anului 2016 gradul de realizare al veniturilor totale a fost depășit si indicatorii de eficiența realizați să fi fost cel puțin la nivelul aprobat.

Indicatorul Venituri totale (rd.1), în valoare de 90.794 mii lei, s-au majorat față de veniturile totale prevăzute in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, cu suma de 5.914 mii lei, aceasta reprezentând valoarea evaluată de către un evaluator autorizat selectat de M.F.P. – A.N.A.F. – D.G.R.F.P. București a bunurilor imobile proprietate ROMAERO propuse a fi trecute în proprietatea publică a statului ca urmare a stingerii unor obligații către bugetul general consolidat prin dare în plată conform prevederilor art. 263 din Legea nr. 207/2015 privind codul de procedură fiscală. Acest indicator a fost fundamentat respectând prevederile art. 10, alin (3), din Ordonanta 26/2013, actualizată și anume gradul de realizare al veniturilor totale la semestrul I 2016 sa fie depășit ( $37.983 \text{ mii lei} / 33.830 \text{ mii lei} = 112,3\%$ ).

Venituri totale din exploatare (rd.2), in valoare de 85.803 mii lei, s-au majorat față de veniturile prevăzute in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, cu suma de 5.914 mii lei, aceasta reprezentând valoarea evaluată de către un evaluator autorizat selectat de M.F.P. – A.N.A.F. – D.G.R.F.P. a bunurilor imobile proprietate ROMAERO propuse a fi trecute în proprietatea publică a statului ca urmare a stingerii unor obligații către bugetul general consolidat prin dare în plată conform prevederilor art. 263 din Legea nr. 207/2015 privind codul de procedură fiscală. Acest indicator a fost fundamentat respectând prevederile art. 10, alin (3), din Ordonanta 26/2013, actualizată și anume gradul de realizare al veniturilor totale la semestrul I 2016 sa fie depășit ( $37.983 \text{ mii lei} / 33.830 \text{ mii lei} = 112,3\%$ ) și reprezintă:

- Veniturile din productia vândută (rd.3-7), în valoare de 67.545 mii lei, conform nivelului din bugetul aprobat. Estimările au la bază planul de producție întocmit conform portofoliului de comenzi, venituri din servicii prestate, redevențe și chirii, alte venituri, cu încadrarea în limita veniturilor totale realizate în anul 2015;

- Veniturile din vânzarea mărfurilor (rd.8), în valoare de 19 mii lei, sunt menținute la nivelul bugetului aprobat și au fost estimate ținând cont de posibilitățile de valorificare a materialelor disponibile și de rezultatele obținute în anul anterior;

- Veniturile din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd.9) în valoare de 4.610 mii lei, sunt menținute la nivelul bugetului aprobat și reprezintă :

- Venituri din subvenții acordate pentru angajarea tinerilor absolvenți în valoare de 161 mii lei ;
- Venituri aferente aplicării art. 10 din OUG nr. 95/2002 în valoare de 4.449 mii lei. Veniturile astfel estimate pentru anul 2016 s-au calculat având în vedere numărul mediu maxim de personal ce intră sub incidența prevederilor H.G. nr. 130 /02.03.2016 privind aprobarea numărului mediu maxim de personal pe anul 2016 pentru operatorii economici din industria de apărare .

- Veniturile din producția de imobilizări (rd.12) în valoare de 1.070 mii lei, sunt menținute la nivelul bugetului aprobat și reprezintă valoarea SDV-urilor necesare pentru dezvoltarea, modernizarea și optimizarea fluxurilor tehnologice.

- Alte venituri din exploatare (rd.14) în valoare de 9.409 mii lei, s-au majorat față de veniturile prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat, cu suma de 5.914 mii lei, aceasta reprezentând valoarea evaluată de către un evaluator autorizat selectat de M.F.P. – A.N.A.F. – D.G.R.F.P. a bunurilor imobile proprietate ROMAERO propuse a fi trecute în proprietatea publică a statului ca urmare a stingerii unor obligații către bugetul general consolidat prin dare în plată conform prevederilor art. 263 din Legea nr. 207/2015 privind codul de procedură fiscală.

Venituri financiare din diferențe de curs valutar (rd.22) sunt estimate la valoarea de 4.991 mii lei. Au fost menținute la nivelul bugetului aprobat.

Cheltuielile totale (rd.29) în valoare de 126.820 mii lei, prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat, prezintă o creștere cu 43.033 mii lei față de bugetul aprobat.

Cheltuielile de exploatare (rd.30) în valoare de 113.114 mii lei, prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat, prezintă o creștere cu 40.927 mii lei față de bugetul aprobat. Creșterea a fost determinată de neaplicarea planului de disponibilizare de personal, de nivelul cheltuielilor cu majorări și penalități aferente plăților restante, de cheltuielile realizate la 30.06.2016, de cheltuielile aferente activelor proprietate ROMAERO propuse a fi trecute în proprietatea publică a statului ca urmare a stingerii unor obligații către bugetul general consolidat prin dare în plată conform prevederilor art. 263 din Legea nr. 207/2015 privind codul de procedură fiscală, precum și de reconsiderarea înregistrărilor privind ajustările și deprecierea pentru pierderi de valoare și provizioane.

Cheltuielile privind stocurile (rd.32-rd.39) în valoare de 18.385 mii lei, au fost menținute la nivelul aprobat.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile (rd.41) în valoare de 1.052 mii lei, au fost diminuate cu 1.937 mii lei având în vedere realizările la 6 luni.

Cheltuielile privind chiriile (rd.42) estimate la o valoare de 681 mii lei, au fost diminuate corelat cu realizările la 30.06.2016. În aceste cheltuieli sunt incluse închirierile de testere necesare lucrărilor de întreținere și reparații aeronave de tipul BOEING 737NG, precum și chiria lunară pentru echipamentul KOMO 510 Fusion 5 Axis Series Router.

Cheltuielile privind primele de asigurare (rd.45) în valoare de 779 mii lei, menținute la nivelul aprobat, reprezintă primele de asigurare pentru: "PRODUCTS LIABILITY, HANGARKEEPERS LIABILITY AND PREMISES LIABILITY"-hangarele de producție și producția fabricată, active ipotecate, RCA pentru parcul auto, asigurare manageri, asigurări sănătate pentru personalul care efectuează deplasări ce implică asigurare.

Cheltuielile privind comisioanele și onorariul (rd.48) în valoare de 125 mii lei, sunt menținute la nivelul aprobat și reprezintă comisioane, taxe notariale și taxe executorii judecătorești.

Cheltuielile de protocol reclamă și publicitate (rd.50) în valoare de 285 mii lei, au fost diminuate cu 6 mii lei având în vedere rezultatul la semestrul I.

Cheltuielile cu transportul de bunuri –materii prime și materiale (rd.62) în valoare de 50 mii lei, prezintă o creștere cu 22 mii lei, au fost estimate având în vedere cheltuielile realizate la 30.06.2016.

Cheltuielile cu diurna – (rd.64), în valoare de 50 mii lei, au fost menținute la nivelul aprobat.

Alte cheltuieli cu servicii executate de terti (rd.69) în valoare de 1.491 mii lei, prezintă o creștere cu 104 mii lei determinată de realizările la 6 luni și includ cheltuieli suplimentare privind întreținerea tehnicii de calcul.

Alte cheltuieli (rd.78) în valoare de 1.020 mii lei, prezintă o creștere cu 155 mii lei determinată de realizările la 6 luni și de estimările aferente subcontractarilor pentru proiectul Clean Sky 1.

Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd.79) în valoare de 2.996 mii lei, prezintă o creștere a cheltuielilor aprobate cu 926 mii lei și reprezintă:

- creșterea cu 301 mii lei a taxelor pentru autorizările societății, estimată având în vedere realizările la 30.06.2016 (autorități aeronautice și autorizări clienți BOEING, Airbus);
- creșterea cu 95 mii lei a cheltuielilor cu taxa de mediu;
- creșterea cu 530 mii lei a taxelor și impozitelor datorate bugetului local, valoarea fiind stabilită conform certificatului fiscal emis de DITL nr. 849425/15.09.2016.

Având în vedere prevederile art.54 din Legea bugetului de stat nr. 339 din 19.12.2015 pentru anul 2016, ROMAERO S.A. prevede Cheltuieli de natură salarială (rd.87) în suma de 36.193 mii lei (creștere cu 1.394 mii lei față de nivelul aprobat), ca urmare a neaplicării planului de disponibilizare a unui număr de 150 salariați începând cu luna septembrie și a luării în considerare a salariilor necesare plății acestora până la 31.12.2016.

Cheltuielile de natură salarială (rd.87) în suma de 36.193 mii lei înregistrează o creștere cu 1.394 mii lei și sunt estimate astfel:

- cheltuielile cu salariile înregistrate la sem I 2016: 16.126 mii lei;
- cheltuielile cu salariile estimate pentru trimestrul III 2016 - 8.492 mii lei (câștigul mediu aprobat x număr persoane x 3 luni/1000, respectiv 3.358lei/pers x 843 persoane x 3luni /1000);
- cheltuielile cu salariile estimate pentru trimestrul IV 2016 - 8.483 mii lei (câștigul mediu aprobat x număr persoane x 3 luni/1000, respectiv 3.358lei/pers x 842 persoane x 3luni /1000);
- cheltuielile sociale sunt menținute la nivelul aprobat prin HG nr. 644/2016 în valoare de 1.394 mii lei;
- contravaloarea tichetelor de masă: 1.698 mii lei corelat cu numărul de salariați.

Cheltuielile de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete (rd. 103) sunt în valoare de 35 mii lei. Valoarea este diminuată cu 58 mii lei datorită realizărilor la 30 iunie 2016.

Valoarea anuală propusă a fost calculată astfel: 95% din remunerația Directorului General \*95%\* 3 luni.

Cuantumul indemnizației lunare a administratorului special a fost aprobat de Consiliul de Administrație prin Decizia nr.1/21.01.2014.

Cheltuielile de natură salarială aferente Directorului General Adjunct (rd.105) în valoare de 145 mii lei au fost menținute la nivelul aprobat.

Indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație (rd.108) în valoare de 209 mii lei, au fost diminuate cu 17 mii lei ca urmare a realizărilor la 30 iunie 2016 și determinate astfel:

- Pentru componenta fixă s-a estimat valoarea anuală astfel: valoarea realizată la 30 iunie + (7 membrii\*2.687 lei \* 6 luni);
- Pentru componenta variabilă: 0 (zero) mii lei.

Cuantumul indemnizației a fost aprobat de A.G.A. prin Hotărârea nr. 8/12.12.2013, și reprezintă 80% din media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut pe ramura în care își desfășoară activitatea, comunicat de Institutul Național de Statistică, Cod CAEN 30 – respectiv  $3.359 \text{ lei} * 80\% = 2.687 \text{ lei}$ .

Indemnizațiile membrilor A.G.A. (rd.111) în valoare de 10 mii lei, prezintă o scădere de 3 mii lei și sunt estimate astfel:

- valoarea realizată la 30 iunie 2016  $2.300 \text{ lei} + (2.687 \text{ lei} * 3 \text{ ședințe} * 95\%) / 1000$ .

Nivelul indemnizației lunare a fost aprobat prin Decizia C.A. nr. 1/21.01.2014.

Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (rd.113) în valoare de 7.727 mii lei, (respectiv cu o creștere de 282 mii lei) este urmarea neaplicării "Planului de disponibilizare" și corelării cu numărul de salariați.

Alte cheltuieli de exploatare (rd.120) în valoare de 36.654 mii lei reprezintă: cheltuieli cu majorări și penalități datorate bugetului general consolidat, DITL, alți creditori, cheltuieli cu active proprietate ROMAERO propuse a fi trecute în proprietatea publică a statului ca urmare a stingerii unor obligații către bugetul general consolidat prin dare în plată conform prevederilor art. 263 din Legea nr. 207/2015 privind codul de procedură fiscală, ajustări și deprecieri pentru pierderi de valoare, cheltuieli pentru constituire provizioane și reprezintă:

- Cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 121) în valoare de 15.260 mii lei, prezintă o creștere de 10.360 mii lei datorată realizărilor pe semestrului I 2016 și estimărilor până la 31.12.2016 a dobânzilor și penalităților pentru:

- plățile restante la bugetul general consolidat în valoare de 8.730 mii lei;

- datoriile către alți creditori, inclusiv DITL, AVAS și DPAPS, în valoare de 1.630 mii lei.

- Cheltuieli privind active imobilizate (rd.124) în valoare de 5.989 mii lei, reprezintă cheltuielile cu active proprietate ROMAERO propuse a fi trecute în proprietatea publică a statului ca urmare a stingerii unor obligații către bugetul general consolidat prin dare în plată conform prevederilor art. 263 din Legea nr. 207/2015 privind codul de procedură fiscală la solicitarea ROMAERO cererii înregistrată la M.F.P. – A.N.A.F. – D.G.R.F.P. București în data de 06.04.2016 sub numărul 016254.

Cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.127) în valoare anuală de 12.465 mii lei prezintă o scădere cu 2.427 mii lei și a fost estimată astfel: valoarea la 30.06.2016 (6.218 mii lei) + [valoarea lunară a amortizărilor (1.041 mii lei) \* 6 luni].

Ajustări și deprecieri pentru pierderi de valoare și provizioane (rd.128) prezintă o creștere în valoare de 25.933 mii lei iar valoarea la finele anului de 2.433 mii lei reprezintă:

- înregistrarea cheltuielilor cu ajustări și deprecieri pentru pierderi de valoare (rd.129) : 3.540 mii lei (Ten Airways);

- reconsiderarea veniturilor prin anularea provizioanelor (rd. 131) în valoare de 1.107 mii lei (ANAF).

Cheltuielile privind dobânzile (rd.137) în valoare de 6.600 mii lei, au fost menținute la valoarea aprobată.

Cheltuieli din diferențe de curs valutar (rd.140), în valoare de 7.106 mii lei au fost estimate având în vedere cheltuielile la 30.06.2016 și prezintă o creștere cu 2.106 mii lei față de bugetul aprobat.

Rezultatul brut (rd. 145) pentru anul 2016 prezintă o pierdere în valoare de 36.025 mii lei față de 1.093 mii lei profit aprobat prin HG nr. 644/2016.

Pierdere estimată este determinată de :

- neaplicarea măsurii de disponibilizare începând cu luna septembrie 2016 a unui număr de 150 salariați întrucât până la această dată nu a fost emisă Hotărârea de Guvern privind acordarea veniturilor de completare, condiție obligatorie pentru aplicarea măsurii de disponibilizare prevăzută în Planul de Redresare, Reorganizare, Restructurare aprobat;

- nefinalizarea până în prezent a acțiunilor declanșate pentru valorificarea unor active neproductive în condițiile prevăzute în Planul de Redresare, Reorganizare, Restructurare aprobat ;
- nivelul cheltuielilor înregistrate în semestrul I 2016 .

Cheltuielile nedeductibile fiscal (rd.147) în valoare de 15.260 mii lei au crescut cu 10.520 mii lei și reprezintă cuantumul accesoriilor aferente plăților restante estimate pentru anul 2016.

Numărul de personal prognozat la finele anului 2016 (rd.152) este de 842 salariați față de 700 de salariați prevăzuți în bugetul aprobat pentru anul 2016, creșterea fiind urmare a faptului că până la aceasta dată nu a fost emisă Hotărârea de Guvern privind acordarea veniturilor de completare .

Numărul mediu de salariați (rd.153) estimat de structura de specialitate pentru anul 2016 este de 820 salariați. Creșterea mediei cu 31 salariați (față de 789 salariați în bugetul aprobat) este influențată de neaplicarea "Planului de disponibilizare" începând cu luna septembrie 2016.

Castigul mediu lunar pe salariat (rd.154) a fost menținut la nivelul aprobat și este estimat la 3.358 lei/persoană pentru anul 2016 .

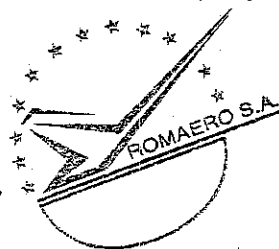
Productivitatea muncii în unități fizice (rd.157) este estimată pentru anul 2016 la 1.107 unități fizice/persoană. Menținerea veniturilor planificate și creșterea numărului mediu de salariați conduce la diminuarea productivității muncii cu 44 de unități fizice/persoană față de bugetul de venituri și cheltuieli aprobat, previzionându-se totuși o creștere de 5,3 % față de nivelul realizat pentru anul 2015.

Plățile restante (rd.163) în suma de 32.305 mii lei sunt menținute la nivelul aprobat și au fost stabilite conform cerinței DPAPS transmise prin Adresa nr. 4105/28.09.2016 , în sensul respectării măsurii cuprinsă în Memorandum-ul cu tema "Măsuri ce trebuie avute în vedere la elaborarea bugetelor de venituri și cheltuieli pe anul 2016 ale operatorilor economici cărora li se aplica prevederile OG 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" astfel încât la finele anului 2016 acestea să fie reduse cu minimum 15% față de cele programate la 31.12.2015.

Planul de investitii Anexa 4 a fost diminuat la valoarea de 2.493 mii lei având în vedere posibilitățile reale de finanțare și realizările la 30.06.2016.

Ținând cont de cele prezentate mai sus, precum și de prevederile art. 10, alin (4) din Ordonanța Guvernului nr. 26/2013, înaintăm Bugetul de Venituri și Cheltuieli rectificat întocmit pentru anul 2016 spre avizare Consiliului de Administrație și înaintarea acestuia spre aprobare conform dispozițiilor legale.

Director Economic,  
Gheorghe BECAR



Contabil Sef,  
Elena ANDREI



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2016

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an 2016	Propuneri rectificare an 2016	% 6=5/4*100	Prevederi		%	
							An 2017	An 2018	9=7/5*100	10=8/7*100
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	1	84.880	90.794	106,97	87.002	89.177	95,82	102,50
		Venituri totale din exploatare, din care:	2	79.889	85.803	107,40	81.886	83.934	95,44	102,50
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	161	161	100,00	161	161	100,00	100,00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	4.449	4.449	100,00	4.560	7.114	102,50	156,00
	2	Venituri financiare	5	4.991	4.991	100,00	5.116	5.244	102,50	102,50
	3	Venituri extraordinare	6	0	0	0	0	0	0	0
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	7	83.787	126.820	151,36	84.716	86.723	96,80	102,37
		Cheltuieli de exploatare, din care:	8	72.187	113.114	156,70	72.826	74.560	94,38	102,38
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	26.479	24.696	93,26	27.141	27.820	109,90	102,50
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vamă asimilate	10	2.070	2.996	144,74	2.122	2.175	70,81	102,50
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	47.168	48.768	103,39	42.063	43.031	86,25	102,30
		C0 Cheltuieli de natură salariale (Rd.13+Rd.14)	12	34.799	36.193	104,01	29.385	30.061	81,19	102,30
		C1 ch. cu salariile	13	31.792	33.101	104,12	26.846	27.463	81,10	102,30
		C2 bonusuri	14	3.007	3.092	102,82	2.539	2.598	82,13	102,30
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	4.541	4.484	98,73	4.655	4.762	103,82	102,30
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizării de personal	16	0	0	0	0	0	0	0
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	384	364	94,96	393	402	107,94	102,30
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	7.444	7.727	103,80	7.630	7.806	98,74	102,30
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	-3.530	36.654		1.500	1.535	-	102,30
		Cheltuieli financiare	20	11.600	13.706	118,16	11.890	12.163	86,75	102,30
		Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0	0	0	0	0
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	22	1.093	-36.025		2.286	2.454	-6,35	107,35
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	23	175	0	0	0	0	-	
V		<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	24	918	0	0	2.286	2.454	-	107,35
		Rezerve legale	25	46	0	0	114	123	0	107,35
		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0	0	0	0	0	0
		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	872	0	0	2.172	2.332	-	107,35
		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	28	0	0	0	0	0	0	0
		Alte repartizări prevăzute de lege	29	0	0	0	0	0	0	0
		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0	0	0	0	0	0	0
		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	31	0	0	0	0	0	0	0
		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0	0	0	0	0	0	0
		a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33	0	0	0	0	0	0	0
		b) - dividende cuvenite bugetului local	33a	0	0	0	0	0	0	0
		c) - dividende cuvenite altor acționari	34	0	0	0	0	0	0	0
		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0	0	0	0	0	0	0
VI		<b>VENITURI DIN FONDURI EUROPENE</b>	36	0	0	0	0	0	0	0
VII		<b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care</b>	37	0	0	0	0	0	0	0
		a) cheltuieli materiale	38	0	0	0	0	0	0	0
		b) cheltuieli cu salariile	39	0	0	0	0	0	0	0
		c) cheltuieli privind prestațiile de servicii	40	0	0	0	0	0	0	0
		d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0	0	0	0	0	0	0

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an 2016	Propuneri rectificare an 2016	%	Prevederi		%	
							6=5/4*100	An 2017	An 2018	9=7/5*100
3	4	5	6	7	8	9	10			
	e)	alte cheltuieli	42	0	0	0	0	0	0	0
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	15.758	2.493	15,82	33.300	104.340	1335,74	313,33
	1	Alocații de la buget	44	866	866	100,00	0	0	0	0
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0	0	0	0	0	0
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	15.758	2.493	15,82	33.300	104.340	1335,74	313,33
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	700	842	120,29	650	650	77,20	100,00
	2	Nr. mediu de salariați total	49	789	820	103,93	650	650	79,27	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	3.528	3.528	99,99	3.616	3.700	102,51	102,30
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3.358	3.358	100,01	3.442	3.521	102,49	102,30
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	101	105	103,34	126	129	120,40	102,50
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53	1.151	1.107	96,22	1.179	1.207	106,53	102,30
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	987	1.397	141,50	974	972	69,71	99,87
	8	Plăți restante	55	32.305	32.305	100,00	0	0	0	0
	9	Creanțe restante	56	3.969	2.497	62,91	3.572	1.786	143,06	50,00

\*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

Director General Adjunct  
Vasile BOICU

Contabil Sef  
Elena ANDREI

Director Economic  
Gheorghe BECAR

Serv Bugete Preturi Analiz. Ec-Fin.  
Costanta CRACIUN