



PROIECT

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al
Societății CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2024**

Consiliul Județean Vâlcea, întrunit în ședința ordinară din data de ___ februarie 2024, la care participă un număr de ___ consilieri județeni din totalul de 32 consilieri în funcție și Președintele Consiliului Județean Vâlcea;

Având în vedere Propunerea Președintelui Consiliului Județean Vâlcea înregistrată sub nr. 4589 din 22 februarie 2024;

Luând în considerare Referatul de aprobare al Președintelui Consiliului Județean Vâlcea, înregistrat sub nr. 4590 din 22 februarie 2024;

Ținând cont de adresa Societății CETPREST S.R.L. Berbești nr.225 din 23 ianuarie 2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea nr.2035 din 26 ianuarie 2024, de actele anexate la aceasta printre care și Hotărârea Adunării Generale a Asociaților, nr.46 din 22 ianuarie 2024, de adresa nr.422 din 13 februarie 2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea nr.3626 din 14 februarie 2024, precum și de documentul anexat acesteia;

În conformitate cu prevederile art.173 alin.(1) lit.d) și alin.(5) lit.q) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, ale art.73 din Legea nr.421/2023 a bugetului de stat pentru anul 2024, rectificată, ale Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii societăților, nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale art.25 din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, ale art.164 alin.(2¹) din Legea nr.53/2003 privind Codul Muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr.296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare, ale art.4 alin.(1) lit.c), art.6 alin.(9) și art.9 din 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, cu modificările și completările ulterioare, ale Hotărârii Guvernului nr.900/2023 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, cu modificările și completările ulterioare, ale Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr.1151/2012, precum și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

În temeiul prevederilor art.196, alin.(1) lit.a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli al Societății CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2024, potrivit anexelor nr.1 – nr.5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 Secretarul General al Județului Vâlcea va comunica, prin Serviciul Cancelarie, prezenta hotărâre, Direcției Generale Economice, Societății CETPREST S.R.L. Berbești, precum și Societății CET Govora S.A. Râmnicu Vâlcea, în vederea aducerii la îndeplinire a prevederilor ei și va asigura publicarea acesteia pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea și în Monitorul Oficial al Județului Vâlcea.



Prezenta hotărâre a fost adoptată cu respectarea prevederilor art.139 alin.(3) lit.a), coroborate cu ale art.182 alin.(4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu un număr de ... voturi pentru, ... voturi împotrivă și ... abțineri.


PREȘEDINȚE,
Constantin RADULESCU

AVIZAT PENTRU LEGALITATE
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Daniela CALIANU

AVIZAT
DIRECTOR GENERAL,
Bogdan - Paul LĂȘTUN

Râmnicu Vâlcea,
Nr. _____ din _____ 2024

Prenume, nume	Funcția	Semnătura	Verificat: Director General Adjunct	Data
Întocmit: Mirela Ciucă 1 ex.	Consilier juridic			20 februarie 2024

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2024 AL SOCIETĂȚII CETPREST S.R.L. BERBEȘTI

mii lei										
		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preli minat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	7324.96	7920.00	108.12	8520.00	8800.00	107.58	103.29
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	7324.96	7920.00	108.12	8520.00	8800.00	107.58	103.29
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	7126.73	7904.05	110.91	8503.94	8774.31	107.59	103.18
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	7126.73	7904.05	110.91	8503.94	8774.31	107.59	103.18
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	214.19	250.60	117.00	258.90	267.40	103.31	103.28
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	1.73	4.00	231.70	4	4	100.00	100.00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	6769.55	7753.12	114.53	8204.54	8466.41	105.82	103.19
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 12 + rd. 13)	11	6368.84	7310.00	114.78	7674.80	7924.20	104.99	103.25
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	11a		560.20					
		C1 ch. cu salariile	12	6277.74	7194.00	114.60	7558.80	7808.20	105.07	103.30
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	12a		560.20					
		C2 bonusuri	13	91.10	116.00	127.33	116.00	116.00	100.00	100.00
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	13a		0.00					
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0.00	0.00		0	0		
		din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat								
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	145.23	146.00	100.53	146	146	100.00	100.00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	255.48	297.12	116.30	383.74	396.21	129.15	103.25

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preli minat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	141.26	-103.67	-73.39	36.50	36.50	-35.21	100.00
2	Cheltuieli financiare	19							
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	198.24	15.95	8.04	16.06	25.69	100.71	159.96
IV	1 IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	41.97	0.00	0.00	2.57	4.11		159.96
	2 IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3 VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V	PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE(RD26=RD20-RD21-RD22+RD23-RD24-RD25), din care:	26	156.27	15.95	10.20	13.49	21.58	84.60	159.96
	1 Rezerve legale	27	0.00	0.00		0.00	0.00		
	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 aferente acestor împrumuturi	30							
	5 Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la 27, 28, 29,30,31	32	156.27	15.95	10.20	13.49	21.58	84.60	159.96
	7 Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul	33							
	8 Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în	34							
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35							
	b) - dividende convenite bugetului local	36							
	c) - dividende convenite 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 prestările de servicii	43							
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e) alte cheltuieli	45							

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preli minat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	187.16	49.75	26.58	22.29	30.38	44.81	136.29
1	Alocații de la buget	47							
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anul anterior	48							
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0.00	45.00		22.29	30.38	49.53	136.29
X	DATE DE FUNDAMENTARE								
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	150	155	103.33	170	170	109.68	100.00
2	Nr. mediu de salariați total	51	146	152	104.11	152	152	100.00	100.00
3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	3583.18	3944.08	110.07	4144.08	4280.81	105.07	103.30
4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	3635.18	3724.45	102.46	4144.08	4280.81	111.27	103.30
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	54	50.17	52.11	103.86	56.05	57.89	107.58	103.29
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	50.17	52.11	103.86	56.05	57.89	107.58	103.29
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 6/rd. 1)x1000	57	972.94	997.99	102.57	998.12	997.08	100.01	99.90
9	Plăți restante	58	0.00	0.00		0.00	0.00		
10	Creanțe restante	59	91.04	20.00	21.97	14.00	14.00	70.00	100.00

*)rd.52=rd.151 din anexa de fundamentare nr.2

**)rd.53 = rd. 152 din anexa de fundamentare nr.2

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	5,997.72	7600.00	7600.00	7,324.97	1980.00	3960.00	5940.00	7920.00	108.12	122.13
1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9)	2	5,997.72	7600.00	7600.00	7,324.96	1980.00	3960.00	5940.00	7920.00	108.12	122.13
	a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7),	3	5,997.66	7600.00	7600.00	7,324.54	1980.00	3960.00	5940.00	7920.00	108.13	122.12
	a1) din vânzarea produselor	4	0.00			0.30						
	a2) din servicii prestate	5	5,997.66	7600.00	7600.00	7,324.24	1980.00	3960.00	5940.00	7920.00	108.13	122.12
	a3) din redevențe și chirii	6	0.00			0.00						
	a4) alte venituri	7	0.00			0.00						
	b) din vânzarea mărfurilor	8	0.00			0.00						
	c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente	9	0.00			0.00						
	c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0.00			0.00						
	c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0.00			0.00						
	d) din producția de imobilizări	12	0.00			0.00						
	e) venituri aferente costului producției în curs de	13	0.05			-0.14						
	f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd.	14	0.00	0.00	0.00	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	f1) din amenzi și penalități	15	0.00			0.00						
	f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16	0.00			0.00						
	- active corporale	17	0.00			0.00						
	- active necorporale	18	0.00			0.00						
	f3) din subvenții pentru investiții	19	0.00			0.00						

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%		
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:							
			conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0.00			0.00							
	f5) alte venituri	21	0.00			0.57							
2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26)	22	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	648.15
	a) din imobilizări financiare	23	0.00			0.00							
	b) din investiții financiare	24	0.00			0.00							
	c) din diferențe de curs	25	0.00			0.00							
	d) din dobânzi	26	0.00			0.01							
	e) alte venituri financiare	27	0.00			0.00							
CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)		28	5,816.31	7564.18	7564.18	7,126.73	1705.89	3673.81	5728.87	7904.05	110.91	122.53	
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 86)	29	5,816.31	7564.18	7564.18	7,126.73	1705.89	3673.81	5728.87	7904.05	110.91	122.53	
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 40)	30	217.33	312.60	312.60	214.19	52.30	112.20	178.80	250.60	117.00	98.55	
A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36)	31	126.63	148.00	148.00	123.03	26.65	55.90	88.85	133.00	108.10	97.16	
	a) cheltuieli cu materiile prime	32											
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	74.35	89.00	89.00	71.06	15.95	34.50	56.75	77.00	108.36	95.57	
	b1) cheltuieli cu materiale si piesele de schimb	34	35.88	40.00	40.00	31.87	3.70	10.00	20.00	35.00	109.83	88.82	
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35	38.47	49.00	49.00	39.19	12.25	24.50	36.75	42.00	107.17	101.87	
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor	36	50.14	56.00	56.00	49.63	10.00	20.00	30.00	53.00	106.79	98.99	
	d) cheltuieli privind energia și apa	37	2.15	3.00	3.00	2.35	0.70	1.40	2.10	3.00	127.82	109.39	
	e) cheltuieli privind mărfurile	38	0.00			0.00							
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 43)	39	21.34	38.00	38.00	25.63	7.00	16.00	25.00	34.00	132.64	120.14	
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	11.24	22.00	22.00	14.51	4.00	10.00	16.00	20.00	137.84	129.11	
	b) cheltuieli privind chiriile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	0.00	0.00	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00	2.00	143.22		
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0.00			0.00							
	b2) - către operatori cu capital privat	43	0.00			1.40				2.00	143.22		
	c) prime de asigurare	44	10.10	16.00	16.00	9.73	3.00	6.00	9.00	12.00	123.35	96.33	
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47)	45	69.37	126.60	126.60	65.52	18.65	40.30	64.95	83.60	127.59	94.46	
	a) cheltuieli cu colaboratorii	46	0.00			0.00							
	b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd.	49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	0.00			0.00						
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0.00			0.00						
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0.00			0.00						
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0.00			0.00						
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0.00			0.00						
	- ch.de promovare a produselor	55	0.00			0.00						
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015	56	0.00			0.00						
d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	0.00			0.00						
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	0.00			0.00						
d3)	- pentru cluburile sportive	59	0.00			0.00						
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati.	60	0.00			0.00						
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0.00			0.00						
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din	62	0.00	1.00	1.00	0.09	0.25	0.50	0.75	1.00	1159.02	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	0.00			0.00						
	-interna	64	0.00			0.00						
	-externa	65	0.00			0.00						
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	9.58	14.40	14.40	10.90	3.60	7.20	10.80	14.40	132.05	113.88

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%	
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
			conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	9.20	13.00	13.00	8.74	3.00	6.00	9.00	12.00	137.37	94.96
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din	68	17.12	33.20	33.20	17.59	4.80	9.60	14.40	19.20	109.15	102.73
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	0.00			0.00						
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	6.28	7.20	7.20	6.89	1.80	3.60	5.40	7.20	104.48	109.79
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	10.85	26.00	26.00	10.70	3.00	6.00	9.00	12.00	112.15	98.64
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0.00			0.00						
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0.00			0.00						
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0.00			0.00						
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0.00			0.00						
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0.00			0.00						
j)	alte cheltuieli	77	33.47	65.00	65.00	28.21	7.00	17.00	30.00	37.00	131.18	84.28
B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78	1.61	4.00	4.00	1.73	2.00	2.50	3.00	4.00	231.70	107.28
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a	79	0.00			0.00						
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor	80	0.00			0.00						
c)	ch. cu taxa de licență	81	0.00			0.00						
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0.00			0.00						
e)	ch. cu taxa de mediu	83	0.00			0.00						
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	1.61	4.00	4.00	1.73	2.00	2.50	3.00	4.00	231.70	107.28
C.	Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 +	85	5,566.12	7231.93	7231.93	6,769.55	1785.10	3682.68	5660.74	7753.12	114.53	121.62
CO	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87+ rd. 91)	86	5,203.36	6749.80	6749.80	6,368.84	1680.00	3470.00	5336.00	7310.00	114.78	122.40
	din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	86a					43.05	98.10	323.15	560.20		

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023				Propuneri an curent 2024				%	%
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
			conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7 = 6/5			8 = 5/3a
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88+ rd.89 + rd. 90), din	87	5,154.16	6633.80	6633.80	6,277.74	1680.00	3411.00	5277.00	7194.00	114.60	121.80
	din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	87a					47.05	94.10	327.15	560.20		
	a) salarii de bază	88	5,101.01	6531.80	6531.80	6,176.14	1680.00	3360.00	5226.00	7092.00	114.83	121.08
	din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	88a					43.05	94.10	327.15	560.20		
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	89	53.15	102.00	102.00	101.60		51.00	51.00	102.00	100.39	191.16
	din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	89a				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	0.00			0.00						
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	49.20	116.00	116.00	91.10	0.00	59.00	59.00	116.00	127.33	185.16
	din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	91a					-4.00	4.00	-4.00	0.00		
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea	92	49.20	116.00	116.00	91.10		59.00	59.00	116.00	127.33	185.16
	din care majorări 2024 față de nivelul programat în ultimul buget aprobat	92a					-4.00	4.00	-4.00	0.00		
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0.00			0.00						
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0.00			0.00						
	b) tichete de masă;	95	0.00			0.00						
	c) vaucere de vacanță;	96	0.00			0.00						
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul	97	0.00			0.00						
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0.00			0.00						
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 +	99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	100	0.00			0.00						
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor	101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente	102	0.00			0.00						

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%	
			Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:						
			conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a
	- din participarea salariatilor la profit	127	0.00			0.00						
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0.00			0.00						
	- venituri din alte provizioane	129	33.41	33.15	33.15	33.15	143.47	143.47	143.47	143.47	432.78	99.24
2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137),	130	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0.00			0.00						
a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	0.00			0.00						
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0.00			0.00						
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0.00			0.00						
b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	0.00			0.00						
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0.00			0.00						
c)	alte cheltuieli financiare	137	0.00			0.00						
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	181.41	35.82	35.82	198.25	274.11	286.19	211.13	15.95	8.04	109.28
	venituri neimpozabile	139	33.41	33.15	33.15	33.15	143.47	143.47	143.47	143.47	432.78	99.24
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	62.92	15.00	15.00	143.51	0.00	0.00	4.50	6.00	4.18	228.09
	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	28.59	2.83	2.83	41.97	20.90	22.84	11.55		0.00	146.80
	DATE DE FUNDAMENTARE		0.00			0.00						
1	Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	142	5,997.72	7600.00	7600.00	7,324.96	1980.00	3960.00	5940.00	7920.00	108.12	122.13
a)	venituri din subventii si transferuri	143	0.00			0.00						
b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0.00			0.00						
2	Cheltuieli totale din exploatare(rd. 29)	145	5,816.31	7564.18	7564.18	7,126.73	1705.89	3673.81	5728.87	7904.05	110.91	122.53
a)	alte chelt de exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, conf legii anuale a bugetului de stat	146				0.00						

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
3	Cheltuieli de natura salariala (rd. 86)din care:	147	5,203.36	6749.80	6749.80	6,368.84	1680.00	3470.00	5336.00	7310.00	114.78	122.40
	a)	147a)	0.00			0.00						
	b)	147b)	0.00			0.00						
	c)	147c)	0.00			0.00						
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	164.00	170.00	170.00	150.00	155.00	155.00	155.00	155.00	103.33	91.46
5	Nr. mediu de salariați	149	143.00	152.00	152.00	146.00	152.00	152.00	152.00	152.00	104.11	102.10
6	a) Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [(rd.147/rd.149)]/12*1000	150	3,032.26	3700.55	3700.55	3,635.18	x	x	x	4007.68	110.25	119.88
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf OG26/2013 [(rd.147-rd.92*-rd.97)/rd.149)]/12*1000	151	3,003.59	3636.95	3636.95	3,583.18	x	x	x	3944.08	110.07	119.30
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	3,032.26	3700.55	3700.55	3,635.18	x	x	x	3724.45	102.46	119.30
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	42.39	50.00	50.00	50.17	x	x	x	52.11	103.86	118.36
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	42.39	50.00	50.00	50.17	13.03	26.05	39.08	52.11	103.86	118.36
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155				0.00	x	x	x			
	c1) Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156				0.00	x	x	x			
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157				0.00	x	x	x			

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	- pret mediu (p)	158				0.00	x	x	x			
	- valoare = QPF x p	159				0.00	x	x	x			
	pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd.2	160				0.00	x	x	x			
8	Plăți restante	161				0.00						
9	Creanțe restante, din care:	162	14.00	14.00	14.00	91.04	20.00	20.00	-20.00	20.00	21.97	650.29
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163				0.00						
	- de la operatori cu capital privat	164				0.00						
	- de la bugetul de stat	165	14.00	14.00	14.00	91.04	20.00	20.00	20.00	20.00	21.97	650.29
	- de la bugetul local	166				0.00						
	- de la alte entitati	167				0.00						
10	Credite pentru finanțarea activității curente	168				0.00						
11	Redistribui/distribuii totale cf.OUG nr29/2017	169				0.00						
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	170				0.00						
	- de la operatori cu capital privat	171				0.00						

PREȘEDINTE,
Constantin RĂDULESCU

Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -							
Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2022		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2023		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	6234.05	5997.72	96.21	7600	7324.97	96.38
1	Venituri din exploatare *)	6234.05	5997.72	96.21	7600	7324.97	96.38
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei								
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2024	an 2025
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		66.79	187.16	49.75	47.29	49.98
	1	Surse proprii, din care:		66.79	187.16	49.75	47.29	49.98
		a) - amortizare		33.80	30.88	33.80	33.80	28.40
		b) - profit		32.99	156.28	15.95	13.49	21.58
	2	Alocații 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:		45	0.00	45	45.00	45.00
	1	Investiții în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata 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 privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2024	an 2025
	- (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)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata 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)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale - autoturism)		45.00	0.00	45.00	45.00	45.00
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b)- externe						

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

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

mii lei										
Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	An precedent 2023		An curent 2024		An 2025		An 2026	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			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	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		198.24	0.00	15.95	0.00	16.06	0.00	25.69	0.00
1	Măsura 1- creșterea veniturilor prin creșterea CA		X	X	595.03		600.00		280.00	
2			X	X						
	Măsura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	595.02612	0	600	0	280	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea cheltuielilor de personal datorită creșterii salariului minim pe economie și aplicarea prevederilor art 164 alin 2.1 din Codul Muncii		X	X	-983.57		-451.42		-261.87	
	Cauza 2 - creșterea altor cheltuieli				206.25		-148.47		-8.50	
2	Cauza 3- Starea de insolvență a CET GOVORA SA		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X	-777.32772	0	-599.886	0	-270.37	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		198.24	0.00	-182.3016	0.00	0.114	0.00	9.63	0.00

PREȘEDINTE
Constantin RĂDULESCU

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Nr. 4589 din 22.02.2024

PROPUNERE

de inițiere a proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății CETPREST S.R.L. Berbești pe anul 2024

Proiectul de hotărâre este propus spre dezbateră și aprobare în conformitate cu prevederile art. 182, alin. (2) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

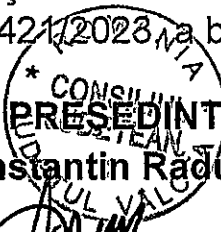
Cu adresa nr. 225/23.01.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 2035/26.01.2024, completată cu adresa nr. 422/13.02.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 3626/14.02.2024, societatea comercială CETPREST SRL Berbești, înaintează în vederea aprobării în conformitate cu prevederile art. 4, alin. (1), lit. c) din 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, **documentația necesară adoptării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar al anului 2024.**

Din analiza acesteia se constată că **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024** propus spre adoptare a fost întocmit în conformitate cu prevederile:



- art. 6, alin. (1) și art. 9 din 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art. 73 din Legea nr. 421/2023 a bugetului de stat pe anul 2024.


PRESEDINTE,
Constantin Radulescu

DIRECTOR GENERAL,
Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Virtej	Data
Întocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier			16.02.2024

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA

Nr. 4590 din 22.02.2024

REFERAT DE APROBARE

în vederea elaborării și adoptării proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății CETPREST S.R.L. Berbești pe anul 2024

Prezentul referat de aprobare este elaborat în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare și este întocmit pentru a susține necesitatea și oportunitatea adoptării proiectului de hotărâre alăturat privind aprobarea bugetului societății CETPREST SRL Berbești pentru anul 2024.

CETPREST SRL Berbești este o societate comercială cu capital social de 30.200 lei, deținut de asociați persoane juridice române cu capital integral de stat, după cum urmează:

- S.C. CET GOVORA S.A. - 90% (asociat majoritar)
- S.C. SERVCET S.A. - 5%
- S.C. PRELCET S.A.- 5%.

Societatea s-a înființat în 3 septembrie 2015 și desfășoară activități de natura serviciilor suport pentru activitatea de minerit, domeniul principal de activitate fiind încadrat în clasa CAEN 8010 – activități de protecție și gardă.

În conformitate cu prevederile art 4, alin. (1) lit. c) al **Ordonanței Guvernului nr. 26/21.08.2013 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, cu modificările și completările ulterioare**, bugetul de venituri și cheltuieli al acestor operatori economici se aprobă prin hotărâre a consiliului local sau județean după caz.

În acest context, cu adresa nr. 225/23.01.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 2035/26.01.2024, completată cu adresa nr. 422/13.02.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 3626/14.02.2024 societatea comercială CETPREST SRL Berbești, înaintează în vederea aprobării, în conformitate cu prevederile legale stipulate anterior, documentația necesară adoptării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar 2024.

Propunerea privind Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 este prezentată în Anexa nr. 1, indicatorii economico-financiarți fiind detaliați în Anexa nr. 2. Prezentarea în structură a indicatorilor economico-financiarți pe trimestre are rolul de a fundamenta nivelul lor, aceștia fiind stabiliți în corelație cu indicatorii din celelalte anexe, respectiv: Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale; Anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și

surse de finantare; Anexa nr. 5 – Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.

Din analiza documentației se constată că **Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024** propus spre adoptare a fost întocmit în conformitate cu prevederile:

- art. 6, alin. (1) și art. 9 din 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art. 73 din Legea nr. 421/2023, a bugetului de stat pe anul 2024.

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către CETPREST SRL, urmărește asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate și de dezvoltare durabilă, reprezentând totodată instrumentul de analiză și programare a activității economico-financiare și include activitățile desfășurate la punctele de lucru din localitățile Berbesti, Alunu și Râmnicu Vâlcea (incinta CET Govora) conform structurii organizatorice aprobate de Adunarea Generală a Asociaților.

Veniturile și cheltuielile prevăzute în bugetul pentru exercițiul financiar 2024 au fost dimensionate în concordanță cu valoarea contractelor aflate în derulare, numărul de personal angajat la această dată și estimat la sfârșitul anului, necesarul de materiale și combustibil, precum și de contextul economic actual.

Astfel, principalii indicatori economico-financiar propuși spre aprobare sunt:

I. VENITURI TOTALE 7.920,00 mii lei, venituri din servicii prestate, în principal, către societatea CET Govora SA.

II. CHELTUIELI TOTALE 7.904,05 mii lei, din care:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de **250,60 mii lei**, respectiv:

A1. Cheltuieli privind stocurile **133,00 mii lei**:

- 77,00 mii lei pentru materiale consumabile, necesare realizării obiectului de activitate, conform clauzelor contractuale (detergenți, soluții de curățat, dezinfectanți, etc) precum și pentru carburanți și furnituri de birou necesare personalului propriu;
- 53,00 mii lei pentru obiecte de inventar, echipamente de lucru și protecție, SDV-uri necesare desfășurării activității;
- 3,00 mii lei pentru plata cheltuielilor cu energia și apa.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terți **34,00 mii lei** pentru plata cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile bunurilor din dotarea societății

precum și pentru plata contractelor de asigurare de răspundere civilă auto RCA pentru autovehiculele deținute de societate.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți **83,60 mii lei** ce cuprind: cheltuieli de deplasări, detașări, transferări; cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregătirea profesională, cheltuieli cu auditarea situațiilor financiare, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, cheltuieli cu serviciile SSM și SU, alte cheltuieli.

B. Cheltuieli impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de **4,00 mii lei**: diverse taxe și impozite datorate bugetului de stat și bugetului local (în principal impozitul pe mijloacele de transport).

C. Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de **7.753,12 mii lei** respectiv:

C1. Cheltuieli cu salariile personalului – **7.194,00 mii lei**, cu mențiunea că acestea au fost estimate având în vedere prevederile art. 73 din Legea nr. 421/2023, a bugetului de stat pe anul 2024.

C2. Bonusuri - **116,00 mii lei**, acordate conform Codului Muncii respectiv: ajutoare pentru angajați, cadouri în bani sau în natură oferite angajaților și copiilor minori ai acestora etc, cu deductibilitate limitată la 5% din fondul de salarii conform art. 25 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare. Astfel, pentru anul 2024 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de circa 1,60% din fondul de salarii. De precizat că în bugetul acestui an nu au fost prevăzute cheltuieli cu tichetele de masă.

C3. Nu au fost estimate alte cheltuieli cu personalul.

C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat, au fost estimate în anul 2024 la **146,00 mii lei**. Nu s-au programat cheltuieli pentru AGA și cenzori, pentru comisii și comitete.

C5. Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fonduri speciale și obligații legale în sumă de **297,12 mii lei**, acestea au fost calculate având în vedere cotele în vigoare și sunt aferente fondului de salarii convenit personalului angajat pe bază de contract individual de muncă, personalului detașat de la CET GOVORA, cât și pentru remunerația datorată contractelor de mandat.

Se propune creșterea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, cu sumă de **560,20 mii lei**, creștere care se încadrează în prevederile articolului 73 din Legea nr. 421/2023, a bugetului de stat pe anul 2024, astfel:

a) 381,60 mii lei, sumă care reprezintă creșterea salariului minim pe economie garantat în plată potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 900/2023 pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări

(începând cu data de 1 ianuarie 2024, 106 de salariați cu 300,00 lei/lună/persoană);

b) 135,00 mii lei, sumă care reprezintă creșteri salariale acordate în conformitate cu prevederile art. 164, alin 2¹ din Legea 53/2003, privind Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare (începând cu data de 1 ianuarie 2024, 61 salariați *150 lei/lună/persoană, iar începând cu data de 1 iulie 28 salariați *150 lei/lună/persoană);

c) 43,60 mii lei, sumă care reprezintă creșteri salariale care se încadrează în creșterea care se poate acorda în limita valorii indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozată pe anul 2024, respectiv de 5,6%.

Referitor la creșterea cheltuielilor de natură salarială, în Anexa la nota de fundamentare a bugetului, înaintată de CETPREST SRL Berbești, se precizează că:

- majorare a salariilor personalului calificat, în limita valorii indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozată pe anul 2024 s-a acordat pentru a evita egalizarea salariilor ca urmare a creșterii semnificative a salariului minim pe economie;

- majorările salariale prevăzute la litera a) și b) vor fi suportate integral din profitul societății, întrucât nu au fost luate în calcul la ultima majorare de tarife aprobată și intrată în vigoare la 01 octombrie 2023;

- a respectat prevederile Legii 296/2023, privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.

D. Alte cheltuieli de exploatare au fost dimensionate la o valoare negativă, respectiv de **-103,67 mii lei** și includ cheltuieli privind amortizarea în sumă de +33,80 mii lei, cheltuieli cu majorările și penalitățile în suma de +6,00 mii lei precum și ajustări din anularea provizioanelor în sumă de -143,47 mii lei.

Nu s-au estimat cheltuieli financiare.

III. REZULTATUL BRUT 15,95 mii lei.

IV. PROFIT NET 15,95 mii lei. Potrivit prevederilor Legii 227/2015, privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, suma de 143,47 mii lei (venituri din anularea provizioanelor) nu este impozabilă, iar suma de 6,00 mii lei (penalități datorate bugetului consolidat al statului) nu este deductibilă la calcul impozitului pe profit și din acest motiv profitul brut prognozată va fi egal cu profitul net.

V. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR PENTRU ANUL 2024 49,75 mii lei, formate din surse proprii, respectiv amortizare și profit.

Cheltuielile pentru investiții în anul 2024 au fost dimensionate la suma de 45,00 mii lei, având în vedere resursele financiare estimate, precum și strictul necesar pentru buna desfășurare a activității. În acest sens, în Anexa nr. 4 – Programul de investiții, dotări și surse de finanțare, se prevede achiziționarea unui autoturism second-hand, strict necesar realizării serviciilor de protecție și pază.

Numărul mediu de personal estimat pentru anul 2024 este de 152 salariați, iar pentru finele anului se preconizează un număr de 155 salariați.

La 31 decembrie 2023 societatea comercială CETPREST SRL, nu are datorii restante însă înregistrează creanțe la bugetul asigurărilor sociale de stat (sume din concedii medicale de recuperat), în valoare de 91,40 mii lei.

Totodată, precizăm că proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024, a fost aprobat de reprezentantul asociațiilor prin Hotărârea nr. 46 din 22.01.2024 și a fost supus consultării reprezentanților salariaților CETPREST S.R.L. precum și controlului financiar de gestiune conform H.G. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Având în vedere prevederile art. 6 alin. (1) din 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia vă propun analizarea în vederea adoptării proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății CETPREST SRL Berbești pe anul 2024, care cuprinde următoarele anexe:

- Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024.
- Anexa nr. 2 - Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora.
- Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale.
- Anexa nr. 4 - Programul de investiții, dotări și surse de finanțare.
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante.



Constantin Rădulescu

DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu, Andreea Virtej	Data
Întocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier			16.02.2024

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind
aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al
societății CETPREST S.R.L. Berbești pe anul 2024

Cu adresa nr. 4592 din 22.02.2024, se înaintează proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2024 al societății CETPREST S.R.L. Berbești, județul Vâlcea, înregistrat cu nr. 4591 din 22.02.2024, însoțit de referatul de aprobare al acestuia cu nr. 4590 din data de 22.02.2024, elaborat în baza prevederilor art. 182, alin. (4), coroborat cu art. 136, alin. (3), litera a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Din analiza documentației **privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024**, înaintată de societatea CETPREST SRL, cu adresa nr. 225/23.01.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 2035/26.01.2024, completată cu adresa nr. 422/13.02.2024, înregistrată la Consiliul Județean Vâlcea sub nr. 3626/14.02.2024, **a rezultat că acesta a fost elaborată în conformitate cu următoarele prevederi legale:**

- **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;**

- **art. 9 din 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare,**

- **art. 73 din Legea nr. 421/2023, a bugetului de stat pe anul 2024.**

Bugetul de venituri și cheltuieli elaborat de către S.C. CETPREST SRL Berbești, urmărește asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate și dezvoltare durabilă, reprezentând totodată instrumentul de analiză și programare a activității economico-financiare, fiind dimensionat în concordanță cu valoarea contractelor aflate în derulare, numărul de personal angajat la această dată și estimat la sfârșitul anului, necesarul de materiale și combustibil, precum și de contextul economic actual.

Precizăm faptul că proiectul privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 a fost supus consultării reprezentanților salariaților și controlului financiar de gestiune conform prevederilor H.G nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și de asemenea a fost aprobat de Adunarea Generală a Asociaților prin Hotărârea nr. 46/22.01.2024.

Potrivit prevederilor art. 6 alin. (1) din 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, se prezintă spre aprobare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea sau în portofoliul cărora se află.

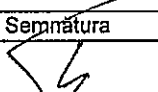
Față de aceste considerente, propunem aprobarea proiectului de hotărâre privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății CETPREST S.R.L. Berbești pe anul 2024, în forma prezentată.


DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

ȘEF SERVICIU BUGET,

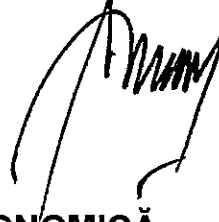
Andreea Vîrtej

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Data
Întocmit: Georgeta Pripas Nr. ex. 1	Consilier		16.02.2024

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI
Nr. 4592 din 22 februarie 2024

PREȘEDINTE,

Constantin RĂDULESCU



DIRECȚIA GENERALĂ ECONOMICĂ

În conformitate cu prevederile art.182 alin.(4), coroborate cu cele ale art.136 alin.(3) lit.a), alin.(4), alin.(5) și alin.(10) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Proiectul de hotărâre privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli al Societății CETPREST S.R.L. Berbești, pe anul 2024, înregistrat sub nr. 4591 din 22 februarie 2024, însoțit de celelalte documente de prezentare și motivare;

Vă transmitem documentația mai sus menționată, cu precizarea ca în termen de o zi de la data comunicării acesteia să analizați și să întocmiți raportul de specialitate, cu obligația de a fi înregistrat la Registratura Generală, care îl va transmite, spre centralizare, Secretarului General al Județului Vâlcea, de îndată.

SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,



Daniela CALIANU



CETPREST S.R.L.
Str. Principală nr. 1. Loc. Berbești, jud. Vâlcea
Inregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J38/516/2015
CUI: RO34964388/03.09.2015

CETPREST S.R.L.
BERBEȘTI
NR. 225... DATA 23.01.2024

SC CETPREST SRL

Strada Principala nr. 1 Berbesti

Catre: Consiliul Judetean Valcea

Va transmitem spre avizare Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024, in format electronic si pe suport de hartie, conform prevederilor Ordinului MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Cu deosebit respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre



Contabil sef

ec. Coconu Iulian

**SOCIETATEA CETPREST SRL
BERBESTI, STR. PRINCIPALA, NR. 1
CUI RO34964388**

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

**HOTARAREA NR. 46
din 22.01.2024**

Cu privire la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2024 ale societatii CETPREST SRL

Adunarea Generala a Asociatilor din cadrul societatii CETPREST SRL, intrunita in sedinta in data de 22.01.2024 la care au participat 100% din asociati,

H O T A R A S T E:

Art. 1 - Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024.

Art. 2 - Anexele 1- 5 fac parte integranta din prezenta hotarare.

**Asociatii,
CET GOVORA SA, PRELCET SA si SERVCET SA
prin reprezentant Dumitru Marian**



CETPREST SRL

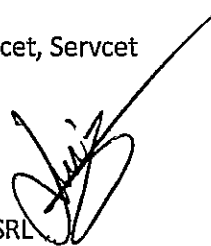
BERBESTI, STRADA PRINCIPALA NR. 1

JUDETUL VALCEA

Avizat reprezentant AGA

CET Govora, Prelcet, Servcet

Dumitru Marian



Nota privind fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli al CETPREST SRL

pentru exercitiul financiar 2024

Societatea CETPREST SRL inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J38/516/03.09.2015 avand cod unic de inregistrare RO34964388, are capitalul social in valoare de 30200 lei detinut de asociati persoane juridice romane cu capital integral de stat - CET GOVORA SA 90% si majoritar de stat SERVCET SA 5%, PRELCET SA 5%.

Societatea CETPREST si-a inceput efectiv activitatea incepand cu 01.10.2015, desfasoara activitati de natura serviciilor suport pentru activitatea de minerit. Domeniul principal de activitate incadrat in clasa CAEN 8010- activitati de protectie si garda.

In conformitate cu OG nr.26/21.08.2013, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, aprobata cu completari prin Legea nr. 47/2014 si OUG nr. 53/2016, CETPREST SRL are obligatia intocmirii bugetului de venituri si cheltuieli aferent anului 2024, precum si estimarile pentru urmasorii doi ani, respectiv anii 2025 si 2026.

Bugetul de venituri si cheltuieli (BVC) elaborat de catre CETPREST SRL, urmareste asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfasurarea activitatii in conditii de profitabilitate si dezvoltare durabila, reprezentand totodata instrumentul de analiza si programare a activitatii economico-financiare.

Elaborarea BVC s-a facut respectandu-se prevederile Legii nr.421/28.12.2023, legea bugetului de stat pe anul 2024 si tinandu-se cont de prevederile OMFP nr.3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Sumele aferente anului 2023 sunt neauditate la data prezentei note de fundamentare.

Bugetul de venituri si cheltuieli include activitatile desfasurate la punctele de lucru din localitatile Berbesti, Alunu si Ramnicu Valcea(incinta CET Govora) conform structurii organizatorice aprobate de Adunarea Generala a Asociatilor.

Propunerea de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 este inclusa in Anexa nr. 1 la prezenta nota.

Anexa nr. 2 cuprinde detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora si are rolul de a fundamenta in structura si trimestrial nivelul indicatorilor economico-financiari din BVC prevazuti in anexa nr. 1 in corelatie cu indicatorii din celelalte anexe.

Anexa nr. 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale

Anexa nr. 4 – Programul de investitii, dotari si surse de finantare

Anexa nr. 5 – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si de reducere a platilor restante.

Principalii indicatori economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2024 se prezinta astfel:

I. VENITURI TOTALE

Veniturile totale estimate sunt in suma de 7920 mii lei, reprezentand venituri din servicii prestate, in principal, catre CET Govora SA.

II. CHELTUIELI TOTALE

Valoarea cheltuielilor totale a fost estimata avandu-se in vedere consumurile anului 2023 coroborat cu necesarul anului 2024, precum si tinand cont de constrangerile impuse de necesitatea incadrarii in obiectivele fixate.

Cheltuielile totale de exploatare au fost estimate la 7904,05 mii lei si cuprind : cheltuieli cu bunuri si servicii, cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate, cheltuieli cu personalul si alte cheltuieli de exploatare.

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 250,6 mii lei, din care:

A1. Cheltuieli privind stocurile in suma de 133 mii lei care reprezinta consumul de materiale consumabile si combustibili necesare desfasurarii activitatii, cheltuieli cu obiectele de inventar si echipamente de protectie a muncii, cheltuieli cu energia si apa. Materialele consumabile, in suma de 77 mii lei, preponderent consumate sunt necesare realizarii obiectului de activitate solicitate prin caietele de sarcini ale beneficiarului(detergenti, solutii de curatat, dezinfectanti, etc) carburanti si furnituri de birou necesare personalului propriu. Cheltuielile cu materialele de natura obiectelor de inventar s-au estimat la o valoare de 53 mii lei si cuprind echipamentul de lucru si protectie si SDV-uri necesare desfasurarii activitatii. Cheltuielile cu energia si apa s-au estimat la 3 mii lei.

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terti in suma de 34 mii lei reprezinta cheltuieli cu intretinerea si reparatiile bunurilor din dotarea societatii precum si cheltuieli cu contractele de asigurare de raspundere civila auto RCA pentru autovehiculele detinute de societate.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in suma de 83,6 mii lei cuprind: cheltuieli de deplasari, detasari, transferari; cheltuieli postale, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul, cheltuieli cu pregatirea profesionala, cheltuieli cu auditarea situatiilor financiare, cheltuieli cu analizele medicale obligatorii, cheltuieli cu serviciile SSM si SU, alte cheltuieli.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate

Valoarea cheltuielilor cu impozite, taxe si varsaminte a fost estimata la suma de 4 mii lei si include diverse taxe si impozite datorate bugetului de stat si bugetului local (in principal impozitul pe mijloacele de transport).

C. Cheltuielile cu personalul au fost estimate la suma de 7753,12 mii lei si cuprind:

C1. Cheltuielile cu salariile personalului, in suma de 7194 mii lei au fost estimate tinandu-se cont de prevederile art 73 din legea nr. 421 din 28 decembrie 2023- legea bugetului de stat pe anul 2024.

C2. Bonusuri in valoare de 116 mii lei- cheltuieli sociale reprezinta ajutoare pentru angajati, cadouri in bani sau in natura oferite angajatilor si copiilor minori ai acestora etc, prevazute la art. 25 din legea 227/2015 privind Codul Fiscal, deductibilitatea acestora fiind limitata la 5% din fondul de salarii. Pentru anul 2024 cheltuielile sociale acordate conform regulamentului intern s-au bugetat la un nivel de 1.16 mii lei, ceea ce reprezinta circa 1,6% din fondul de salarii .

Pentru anul 2024 nu s-au prevazut cheltuieli cu tichetele de masa.

C3. Nu s-au estimat alte cheltuieli cu personalul.

C4. . Cheltuielile aferente contractului de mandat au fost estimate in suma de 146 mii lei brut anual.

Nu s-au programat cheltuieli pentru AGA si cenzori, pentru comisii si comitete.

Numarul mediu de personal estimat pentru anul 2024 este de 152 salariati.

Numarul de personal estimat pentru finele anului 2024 este de 155 salariati.

C5. Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fonduri speciale si obligatii legale in suma de 297,12 mii lei au fost calculate avand in vedere cotele in vigoare si sunt aferente fondului de salarii convenit personalului angajat pe baza de contract individual de munca, personalului detasat de la CET GOVORA, cat si pentru remuneratia aferenta contractelor de mandat.

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de -103,67 mii lei includ cheltuielile privind amortizarea in suma de 33,8 mii lei, cheltuieli cu majorarile si penalitatile in suma de 6 mii lei si ajustari din anularea provizioanelor in suma de -143,47 mii lei.

Nu s-au estimat cheltuieli financiare.

III. REZULTATUL BRUT

Veniturile totale programate pe anul 2023 au fost realizate in proportie de 96,38%, in principal, datorita concediilor fara plata sau concediilor medicale inregistrate.

Cheltuielile totale s-au realizat in proportie de 94,22%, realizandu-se o economie a acestora cu 5,78%.

Pentru anul 2023, in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate, s-a estimat un profit brut in valoare de 15,95 mii lei.

IV. Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederilor Legii 227/2015 privind Codul Fiscal.

Mentionam ca veniturile neimpozabile prevazute sunt in suma de 143,47 mii lei (venituri din anularea provizioanelor) iar cheltuielile nedeductibile sunt in suma de 6 mii lei (penalitati datorate bugetului de stat).

V. Sursele de finantare a investitiilor pentru anul 2024 in suma de 49,75 mii lei, sunt reprezentate de surse proprii, respectiv amortizare si profit.

Cheltuieli pentru investitii in anul 2024 au fost dimensionate in functie de posibilitatile financiare si strictul necesar desfasurarii activitatii, la suma de 45 mii lei.

La 31.12.2023 societatea CETPREST SRL, nu are datorii restante. La aceeași dată, creantele restante de recuperat de la bugetul asigurarilor sociale de stat sunt in valoare de 91,4 mii lei (concedii medicale de recuperat).

Societatea CETPREST SRL, programeaza o reducere a rezultatului brut fata de cel realizat la 31 decembrie 2023, in principal, datorita faptului ca se acorda majorari salariale incepand cu 01 ianuarie 2024, conform art. 164 alin 2¹ din Legii 53/2003- Codul Muncii, tuturor salariatilor incadrati cu salariul minim pe economie si care au o vechime in cadrul societatii de 24 luni, astfel incat salariul net/salariat sa nu fie diminuat, respectiv 150 lei/salariat. Mentionam ca aceste majorari salariale se suporta integral din profitul societatii noastre, nefiind luate in calcul la ultima majorare de tarife aprobata si intrata in vigoare de la 01 octombrie 2023.

Precizam faptul ca proiectul BVC pe anul 2024 a fost supus consultarii reprezentantilor salariatilor si controlului financiar de gestiune conform prevederilor HG 1.151/2012.

Bugetul de venituri si cheltuieli al societatii CETPREST SRL a fost aprobat de reprezentantul asociatilor prin Hotararea nr. 46/22.01.2024.

Administrator
Ing. Glomnicu Petre



Contabil Sef
Ec. Coconu Iulian

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Iulian Coconu".



la contractul de servicii nr. 13214/ 29.12.2021

avand ca obiect „Servicii de paza, supraveghere si deservire generala pentru desfasurarea activitatii in cadrul Departamentul Exploatare Miniera Berbesti”

Avand in vedere referatul nr. 13346/15.12.2023, intocmit de DEM Berbesti precum si ART.16.3 din contract, de comun acord cu prestatorul de servicii SC CETPREST SRL, se incheie prezentul act aditional:

Partile contractante:

Societatea CET GOVORA SA societate in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressement, cu sediul in Ramnicu Valcea, strada Industriilor nr.1, cod 240050, judetul Valcea. telefon 0250 733601, 733602, fax 0250 733603, inregistrata la ORC de pe langa tribunalul Valcea sub nr. J 38/683/1997, cod fiscal RO 10102377, cu cod IBAN RO93 BUCU 1781 2159 4854 5RON deschis la Alpha Bank Sucursala Valcea, reprezentata de Administrator Judiciar Euro Insol SPRL si Administrator Special Ec. Stefan Prala, in calitate de achizitor, pe de o parte

si

S.C. CETPREST S.R.L. cu sediul in, loc. Berbesti ,Str.Principala nr.1 Jud. Valcea inregistrata la ORC sub nr. J38/516/03.09.2015, avand CUI RO 34964388, cont RO13RZBR0000060018070095, deschis la Raiffeisen Bank, reprezentata prin ing. Petre Glomnicu – Administrator, in calitate de prestator, pe de alta parte.

Incheie prezentul Act Aditional la sediul Societatii CET GOVORA SA.

Art.1. Se prelungeste durata de valabilitate a contractului cu 18 luni , respectiv cu perioada de timp 01.01.2024 – 30.06.2025 .

Art.2. Se suplimenteaza valoarea contractului cu suma 11.916.498,12 lei, reprezentand valoarea prestatiei pentru perioada 01.01.2024 – 30.06.2025 . Pe cale de consecinta valoarea contractului va creste corespunzator, respectiv de la 14.384.214,26 lei la 26.300.712,38 lei (la care se adauga TVA).

Art.3. Actul aditional intra in vigoare incepand cu 01.01.2024.

Art.4. Celelalte clauze din contractul nr. 13214/29.12.2022 , Actul Aditional nr.1, Actul Aditional nr.2 , Notificarea nr.17704/30.06.2023 si Actul Aditional nr.3 raman neschimbate.

Art.5. Prezentul act aditional s-a incheiat astazi..... in doua exemplare, cate unul pentru fiecare parte.

Achizitor

CET GOVORA S.A.
ADMINISTRATOR JUDICIAR
EURO Insol SPRL

Administrator Special,
Ec. Prala Stefan

Director General,
Ing. Ion Roescu

Manager Dep. Economic,
Ec. Martin Ramona-Gina

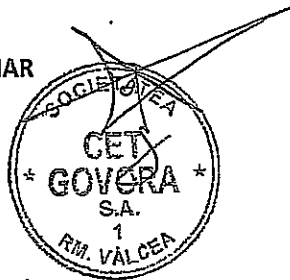
VIZA CFP,

Manager Departament Exploatare Miniera Berbesti,
Ing. Dican Nicolae

Manager RUA,
Ec. Ilinca Danila

Biroul Productie DEM Berbesti,

Comp. Juridic

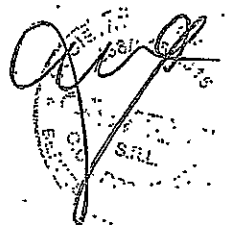


27. DEC. 2023

Prestator

CETPREST SRL
Administrator
Ing. Petre Glomnicu

Contabil Sef,
Ec. Iulian Coconu



CETPREST S.R.L.
Str. Principală nr. 1, Loc. Berbești, jud. Vâlcea
Inregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J38/516/2015
CUI: RO34964388/03.09.2015

NR 422 . 13.02.2024

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
REGISTRATURĂ
NR. 326
ANUL 2024 LUNA 02 ZIUA 14

SC CETPREST SRL

Strada Principală nr. 1 Berbesti

Catre: Consiliul Județean Valcea

In continuarea notei de fundamentare privind bugetul de venituri si cheltuieli al societatii Cetprest SRL pentru exercitiul financiar 2024, va comunicam faptul ca suma de 45 mii lei estimata in Anexa 4, la cheltuieli pentru investitii, este programata a se utiliza pentru dotarea societatii cu un autoturism second- hand, necesar realizarii obiectului principal de activitate, respectiv servicii de protectie si paza,

Cu deosebit respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre

Contabil sef

ec. Coșonu Iulian



A handwritten signature in black ink, likely belonging to the chief accountant mentioned in the text above.

CETPREST S.R.L.
Str. Principală nr. 1. Loc. Berbești, jud. Vâlcea
Inregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J38/516/2015
CUI: RO34964388/03.09.2015

Anexa la Nota privind fundamentarea BVC al CETPREST SRL
pentru exercitiul financiar 2024

În completarea adresei privind solicitarea aprobării bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 înregistrată la CETPREST SRL sub nr. 225/23.01.2024, precizăm următoarele:

1. La fundamentarea propunerii de buget pe anul 2024, societatea noastră a respectat prevederile Legii 296 din 26 octombrie 2023, privind unele măsuri fiscale bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.

2. În considerarea art. 73 alin. 7 din Legea 421 din 28 decembrie 2023- Legea bugetului de stat pe anul 2024, societatea CETPREST SRL, programează o reducere a rezultatului brut față de cel realizat la 31 decembrie 2023, în principal, datorită faptului că se acordă majorări salariale începând cu 01 ianuarie 2024, conform art. 164 alin 2¹ din Legii 53/2003- Codul Muncii, tuturor salariaților încadrați cu salariul minim pe economie și care au o vechime în cadrul societății de 24 luni, astfel încât salariul net/salariaț să nu fie diminuat, respectiv 150 lei/salariaț.

3. În proiectul de buget, s-a prevăzut o creștere a cheltuielilor de natură salarială, față de nivelul programat în ultimul buget de venituri și cheltuieli aprobat, cu 560,2 mii lei, calculată astfel:

a) suma de 381,6 mii lei, reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială, pentru întreg anul 2024, datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 900/2023, pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări(106 persoane*300 lei/persoană*12 luni).

b) suma de 135 mii lei, incluzând majorările salariale acordate în baza art. 164 alin 2¹ din Legea 53/2003- Codul Muncii, astfel:

- majorări începând cu 01 ian 2024: 109,8 mii lei(61 salariați*150 lei/salariaț*12 luni),
- majorări începând cu 01 iulie 2024: 25,2 mii lei(28 salariați*150 lei/salariaț*6 luni)

c) suma de 43,6 mii lei reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a preturilor prognozată pentru anul 2024.

Mentionam ca aplicarea acordarii acestei majorari salariale, este necesara, in vederea evitarii egalizarii salariilor.

Cu deosebit respect!

Administrator

Ing. Glomnicu Petre



Contabil sef

ec. Coconu Iulian

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Iulian'.

CONSILIUL JUDETEAN VALCEA
 Operatorul economic SC CETPREST SRL
 Sediul/Adresa Strada Principala Nr. 1 Berbesti
 Cod Unic de Inregistrare RO34964388

mii lei

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2024

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preli minat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	7324,96	7920,00	108,12	8520,00	8800,00	107,58	103,29
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	7324,96	7920,00	108,12	8520,00	8800,00	107,58	103,29
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5							
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	6	7126,73	7904,05	110,91	8503,94	8774,31	107,59	103,18
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	7126,73	7904,05	110,91	8503,94	8774,31	107,59	103,18
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	214,19	250,60	117,00	258,90	267,40	103,31	103,28
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	1,73	4,00	231,70	4	4	100,00	100,00
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	6769,55	7753,12	114,53	8204,54	8466,41	105,82	103,19
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 12 + rd. 13)	11	6368,84	7310,00	114,78	7674,80	7924,20	104,99	103,25
		C1 ch. cu salariile	12	6277,74	7194,00	114,60	7558,80	7808,20	105,07	103,30
		C2 bonusuri	13	91,10	116,00	127,33	116,00	116,00	100,00	100,00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0,00	0,00		0	0		

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	145,23	146,00	100,53	146	146	100,00	100,00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	255,48	297,12	116,30	383,74	396,21	129,15	103,25
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	141,26	-103,67	-73,39	36,50	36,50	-35,21	100,00
2		Cheltuieli financiare	19							
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	20	198,24	15,95	8,04	16,06	25,69	100,71	159,96
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	41,97	0,00	0,00	2,57	4,11	#DIV/0!	159,96
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE(RD26=RD20-RD21-RD22+RD23-RD24-RD25), din care:	26	156,27	15,95	10,20	13,49	21,58	84,60	159,96
	1	Rezerve legale	27	0,00	0,00					
	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 aferente acestor împrumuturi	30							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la 27, 28, 29,30,31	32	156,27	15,95	10,20	13,49	21,58	84,60	159,96
	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 convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende convenite bugetului local	36							
	c)	- dividende convenite 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 prestările de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	187,16	49,75	26,58	22,29	30,38	44,81	136,29
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0,00	45,00	#DIV/0!	22,29	30,38	49,53	136,29
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	150	155	103,33	170	170	109,68	100,00
	2	Nr. mediu de salariați total	51	146	152	104,11	152	152	100,00	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	3583,18	3944,08	110,07	4144,08	4280,81	105,07	103,30
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat**)	53	3635,18	3711,29	102,09	4144,08	4280,81	111,66	103,30
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)	54	50,17	52,11	103,86	56,05	57,89	107,58	103,29
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	50,17	52,11	103,86	56,05	57,89	107,58	103,29
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 6/rd. 1)x1000	57	972,94	997,99	102,57	998,12	997,08	100,01	99,90
	9	Plăți restante	58	0,00	0,00		0,00	0,00		
	10	Creanțe restante	59	91,04	20,00	21,97	14,00	14,00	70,00	100,00

*)rd.52=rd.151 din anexa de fundamentare nr.2

**)rd.53 = rd. 152 din anexa de fundamentare nr.2

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/preliminat an precedent 2023	Propuneri an curent 2024	%	Estimări an 2025	Estimări an 2026	%	
								9 = 7/5	10 = 8/7

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,
Ing. Glomnicu Petre

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL
Ec. Coconu Iulian



CONSILIUL JUDETEAN VALCEA
 Operatorul economic SC CETPREST SRL
 Sediul/Adresa Strada Principala Nr. 1 Berbesti
 Cod Unic de Inregistrare RO34964388

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

1	2	3	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				7 = 6/5	8 = 5/3a
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
INDICATORI	Nr. rd.	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)	1	5997,71872	7600,00	7600,00	7324,97	1980,00	3960,00	5940,00	7920,00	108,12	122,13
1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	5997,71683	7600,00	7600,00	7324,96	1980,00	3960,00	5940,00	7920,00	108,12	122,13
a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	5997,66243	7600,00	7600,00	7324,54	1980,00	3960,00	5940,00	7920,00	108,13	122,12
a1)	din vânzarea produselor	4	0,00000			0,30000						
a2)	din servicii prestate	5	5997,66243	7600,00	7600,00	7324,23743	1980,00	3960,00	5940,00	7920,00	108,13	122,12
a3)	din redevențe și chirii	6	0,00000			0,00000						
a4)	alte venituri	7	0,00000			0,00000						
b)	din vânzarea mărfurilor	8	0,00000			0,00000						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	a)	din imobilizări financiare	23	0,00000			0,00000						
	b)	din investiții financiare	24	0,00000			0,00000						
	c)	din diferențe de curs	25	0,00000			0,00000						
	d)	din dobânzi	26	0,00202			0,00756						
	e)	alte venituri financiare	27	0,00000			0,00469						
CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)			28	5816,30674	7564,18	7564,18	7126,73	1705,89	3673,81	5728,87	7904,05	110,91	122,53
1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113), din care:		29	5816,30674	7564,18	7564,18	7126,73	1705,89	3673,81	5728,87	7904,05	110,91	122,53
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:		30	217,33272	312,60	312,60	214,19	52,30	112,20	178,80	250,60	117,00	98,55
A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:		31	126,63027	148,00	148,00	123,03	26,65	55,90	88,85	133,00	108,10	97,16
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32										
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	74,34958	89,00	89,00	71,06	15,95	34,50	56,75	77,00	108,36	95,57
	b1)	cheltuieli cu materiale si piesele de schimb	34	35,87910	40,00	40,00	31,86821	3,70	10,00	20,00	35,00	109,83	88,82
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	38,47048	49,00	49,00	39,18949	12,25	24,50	36,75	42,00	107,17	101,87
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	50,13509	56,00	56,00	49,62940	10,00	20,00	30,00	53,00	106,79	98,99
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	2,14560	3,00	3,00	2,34705	0,70	1,40	2,10	3,00	127,82	109,39
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0,00000			0,00000						

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	21,33726	38,00	38,00	25,63	7,00	16,00	25,00	34,00	132,64	120,14
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	11,23813	22,00	22,00	14,50946	4,00	10,00	16,00	20,00	137,84	129,11
b)	cheltuieli privind chiriile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	0,00000	0,00	0,00	1,40	0,00	0,00	0,00	2,00	143,22	
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0,00000			0,00000						
	b2) - către operatori cu capital privat	43	0,00000			1,39644				2,00	143,22	
c)	prime de asigurare	44	10,09913	16,00	16,00	9,72805	3,00	6,00	9,00	12,00	123,35	96,33
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	69,36519	126,60	126,60	65,52	18,65	40,30	64,95	83,60	127,59	94,46
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0,00000			0,00000						
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0,00000	0,00	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	0,00000	0,00	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00		
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 50 + rd. 52), din care:	49	0,00000	0,00	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	0,00000			0,00000						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7.= 6/5	8 = 5/3a
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0,00000			0,00000						
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	0,00000			0,00000						
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0,00000			0,00000						
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0,00000			0,00000						
		- ch.de promovare a produselor	55	0,00000			0,00000						
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 61), din care:	56	0,00000			0,00000						
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatare	57	0,00000			0,00000						
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	0,00000			0,00000						
	d3)	- pentru cluburile sportive	59	0,00000			0,00000						
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	0,00000			0,00000						
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	0,00000			0,00000						

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Prelimina r / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	62	0,00000	1,00	1,00	0,08628	0,25	0,50	0,75	1,00	1159,02	
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65), din care:	63	0,00000			0,00000						
	-interna	64	0,00000			0,00000						
	-externa	65	0,00000			0,00000						
g)	cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii	66	9,57538	14,40	14,40	10,90474	3,60	7,20	10,80	14,40	132,05	113,88
h)	cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate	67	9,19890	13,00	13,00	8,73526	3,00	6,00	9,00	12,00	137,37	94,96
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	17,12445	33,20	33,20	17,59	4,80	9,60	14,40	19,20	109,15	102,73
	i1) cheltuieli de asigurare şi pază	69	0,00000			0,00000						
	i2) cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	6,27645	7,20	7,20	6,89117	1,80	3,60	5,40	7,20	104,48	109,79
	i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	71	10,84800	26,00	26,00	10,70000	3,00	6,00	9,00	12,00	112,15	98,64
	i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72	0,00000			0,00000						
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0,00000			0,00000						
	i5) cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74	0,00000			0,00000						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
					Aprobat		Prelimina t / Realizat	din care:					
					conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0,00000			0,00000						
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0,00000			0,00000						
	j)	alte cheltuieli	77	33,46646	65,00	65,00	28,20630	7,00	17,00	30,00	37,00	131,18	84,28
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:		78	1,60924	4,00	4,00	1,73	2,00	2,50	3,00	4,00	231,70	107,28
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0,00000			0,00000						
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea	80	0,00000			0,00000						
	c)	ch. cu taxa de licență	81	0,00000			0,00000						
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0,00000			0,00000						
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0,00000			0,00000						
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	1,60924	4,00	4,00	1,72638	2,00	2,50	3,00	4,00	231,70	107,28
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85	5566,11900	7231,93	7231,93	6769,55	1785,10	3682,68	5660,74	7753,12	114,53	121,62
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87+ rd. 91)	86	5203,35700	6749,80	6749,80	6368,84	1680,00	3470,00	5336,00	7310,00	114,78	122,40
	C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 88+ rd.89 + rd. 90), din care:	87	5154,15700	6633,80	6633,80	6277,74	1680,00	3411,00	5277,00	7194,00	114,60	121,80

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat.		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	a) salarii de bază	88	5101,00700	6531,80	6531,80	6176,13800	1680,00	3360,00	5226,00	7092,00	114,83	121,08
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente	89	53,15000	102,00	102,00	101,60000		51,00	51,00	102,00	100,39	191,16
	c) alte bonificații (conform CCM)	90	0,00000			0,00000						
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	49,20000	116,00	116,00	91,10	0,00	59,00	59,00	116,00	127,33	185,16
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	49,20000	116,00	116,00	91,10000		59,00	59,00	116,00	127,33	185,16
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0,00000			0,00000						
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00000			0,00000						
	b) tichete de masă;	95	0,00000			0,00000						
	c) vaucere de vacanță;	96	0,00000			0,00000						
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0,00000			0,00000						
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0,00000			0,00000						
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente	100	0,00000			0,00000						

1	2	3	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				7 = 6/5	8 = 5/3a
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
INDICATORI	Nr. rd.	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0,00000	0,00	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0,00000			0,00000						
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	143,92500	144,14	144,14	145,23	36,00	72,00	108,00	146,00	100,53	100,91
	a) pentru directori/directorat	104	143,92500	144,14	144,14	145,23	36,00	72,00	108,00	146,00	100,53	100,91
	-componenta fixă	105	143,92500	144,14	144,14	145,22900	36,00	72,00	108,00	146,00	100,53	100,91
	-componenta variabilă	106	0,00000			0,00000						
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	0,00000	0,00	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00		
	-componenta fixă	108	0,00000			0,00000						
	-componenta variabilă	109	0,00000			0,00000						
	c) pentru AGA și cenzori	110	0,00000	0,00	0,00	0,00000				0,00		
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0,00000			0,00000						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
C5		Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	218,83700	337,99	337,99	255,48001	69,10	140,68	216,74	297,12	116,30	116,74
D. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114+rd.117+rd.118+rd.119+rd.120+rd.121), din care:			113	31,24578	15,65	15,65	141,26	-133,52	-123,57	-113,67	-103,67	-73,39	452,10
a)		cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	1,20379	15,00	15,00	0,06428	1,50	3,00	4,50	6,00	13953,49	5,34
		- către bugetul general consolidat	115	1,17700	15,00	15,00	0,04300	1,50	3,00	4,50	6,00	13953,49	3,65
		- către alți creditori	116	0,02679			0,02128						
b)		cheltuieli privind activele imobilizate	117	0,00000			0,00000						
c)		cheltuieli aferente transferurilor pentru plata	118	0,00000			0,00000						
d)		alte cheltuieli	119	0,00000			0,00000						
e)		ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	30,29699	33,80	33,80	30,88076	8,45	16,90	25,30	33,80	109,45	101,93
f)		ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	-0,25500	-33,15	-33,15	110,32	-143,47	-143,47	-143,47	-143,47	-130,05	-43261,18
f1)		cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	33,15000			143,46600					0,00	432,78
f1.1)		-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0,00000			0,00000						

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
	f1.	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0,00000			0,00000						
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	33,40500	33,15	33,15	33,15000	143,47	143,47	143,47	143,47	432,78	99,24
	f2.	din anulara provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 130), din care:	126	33,40500	33,15	33,15	33,15000	143,47	143,47	143,47	143,47	432,78	99,24
		- din participarea salariatilor la profit	127	0,00000			0,00000						
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0,00000			0,00000						
		- venituri din alte provizioane	129	33,40500	33,15	33,15	33,15000	143,47	143,47	143,47	143,47	432,78	99,24
2		Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134 + rd. 137), din care:	130	0,00000	0,00	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00		
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0,00000			0,00000						
	a1)	afereente creditelor pentru investiții	132	0,00000			0,00000						
	a2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	133	0,00000			0,00000						
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din	134	0,00000			0,00000						
	b1)	afereente creditelor pentru investiții	135	0,00000			0,00000						
	b2)	afereente creditelor pentru activitatea curentă	136	0,00000			0,00000						
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0,00000			0,00000						
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	181,41198	35,82	35,82	198,25	274,11	286,19	211,13	15,95	8,04	109,28

1	2	3	Realizat an 2022 3a	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
INDICATORI	Nr. rd.		4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
	venituri neimpozabile	139	33,40500	33,15	33,15	33,15000	143,47	143,47	143,47	143,47	432,78	99,24
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	62,91700	15,00	15,00	143,50900	0,00	0,00	4,50	6,00	4,18	228,09
	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	28,59029	2,83	2,83	41,97000	20,90	22,84	11,55		0,00	146,80
	DATE DE FUNDAMENTARE		0,00000			0,00000						
1	Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	142	5997,71683	7600,00	7600,00	7324,96	1980,00	3960,00	5940,00	7920,00	108,12	122,13
a)	venituri din subventii si transferuri	143	0,00000			0,00000						
b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0,00000			0,00000						
2	Cheltuieli totale din exploatare(rd. 29)	145	5816,30674	7564,18	7564,18	7126,73	1705,89	3673,81	5728,87	7904,05	110,91	122,53
a)	alte chelt de exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut	146				0,00000						
3	Cheltuieli de natura salariala (rd. 86)din care:	147	5203,35700	6749,80	6749,80	6368,84	1680,00	3470,00	5336,00	7310,00	114,78	122,40
a)	.....	147a)	0,00000			0,00000						
b)	.....	147b)	0,00000			0,00000						
c)	.....	147c)	0,00000			0,00000						
f	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	164,00000	170,00	170,00	150	155,00	155,00	155,00	155,00	103,33	91,46

1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
					Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
					conform Hotararji 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			7 = 6/5	8 = 5/3a
3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8			
5		Nr. mediu de salariați	149	143,00000	152,00	152,00	146	152,00	152,00	152,00	152,00	104,11	102,10
6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala[(rd.147/rd.149)]/12*1000	150	3032,25932	3700,55	3700,55	3635,18	x	x	x	4007,68	110,25	119,88
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf OG26/2013 [(rd.147-rd.92*-rd.97)/rd. 149)]/12*1000	151	3003,58800	3636,95	3636,95	3583,18	x	x	x	3944,08	110,07	119,30
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	3032,25932	3700,55	3700,55	3635,18	x	x	x	3711,29	102,09	119,30
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	42,39	50,00	50,00	50,17	x	x	x	52,11	103,86	118,36
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	42,39	50,00	50,00	50,17	13,03	26,05	39,08	52,11	103,86	118,36

1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2022	Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Prelimina t/ Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
4	4a	5	6a	6b	6c	6	7 = 6/5	8 = 5/3a				
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W = QPF/rd. 149$	155				0,00000	x	x	x			
c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in	156				0,00000	x	x	x			
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157				0,00000	x	x	x			
	- pret mediu (p)	158				0,00000	x	x	x			
	- valoare = QPF x p	159				0,00000	x	x	x			
	pondere in venituri totale de exploatare = rd. 159/rd.2	160				0,00000	x	x	x			
3	Plăți restante	161				0,00000						
3)	Creanțe restante, din care:	162	14,00	14,00	14,00	91,04	20,00	20,00	20,00	20,00	21,97	650,29
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163				0,00000						
	- de la operatori cu capital privat	164				0,00000						
	- de la bugetul de stat	165	14,00	14,00	14,00	91,04000	20,00	20,00	20,00	20,00	21,97	650,29
	- de la bugetul local	166				0,00000						
	- de la alte entitati	167				0,00000						
0	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168				0,00000						
1	Redistribui/distribuii totale cf.OUG	169				0,00000						
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	170				0,00000						

				Prevederi an precedent 2023			Propuneri an curent 2024				%	%
				Aprobat		Prelimina t / Realizat	din care:					
				conform Hotararii 33/27.02. 2023 a C.J.Valcea	conform Hotararii A.G.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7 = 6/5	8 = 5/3a
1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	- de la operatori cu capital privat	171				0,00000						

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI FINANCIAR
CONTABIL

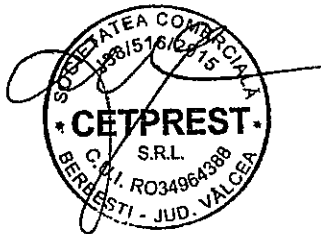
Gradul de realizare a veniturilor totale

- mii lei -

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2022		% 4 = 3/2	Prevederi an precedent 2023		% 7 = 6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3) *), din care:	6234,05	5997,72	96,21	7600	7324,97	96,38
1	Venituri din exploatare *)	6234,05	5997,72	96,21	7600	7324,97	96,38
2.	Venituri financiare						
3.	Venituri extraordinare						

*) Veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat.

Conducătorul unității,
Ing. Glomnicu Petre



Conducătorul compartimentului financiar-
contabil,

Ec. Coconu Iulian

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2024	an 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		66,79	187,16	49,75	47,29	49,98
1	Surse proprii, din care:		66,79	187,16	49,75	47,29	49,98
	a) - amortizare		33,80	30,88	33,80	33,80	28,40
	b) - profit		32,99	156,28	15,95	13,49	21,58
2	Alocații de la buget		-				
3	Credite bancare, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						
4	Alte surse, din care:						
	- (denumire sursă)						
	- (denumire sursă)						
	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		45	0,00	45	45,00	45,00
1	Investiții în curs, din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata 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 privata a operatorului economic:						

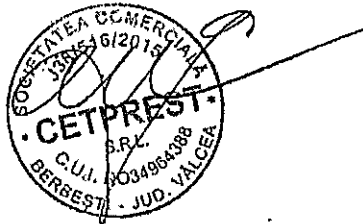
	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2024	an 2025
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (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)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privata 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:						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2023		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2024	an 2025	an 2026
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		45,00	0,00	45,00	45,00	45,00
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						

Conducătorul unității,
Ing. Glomnicu Petre

Conducătorul compartimentului financiar-
contabil,

Ec. Coconu Iulian

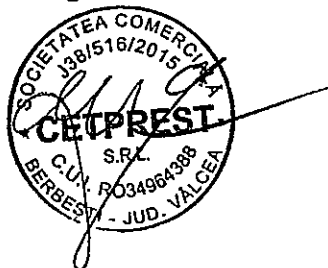



Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

ANEXA Nr. 5

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2023		An curent 2024		An 2025		An 2026	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+ /-)		Influențe (+ /-)		Influențe (+ /-)	
			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		198,24	0,00	15,95	0,00	16,06	0,00	25,69	0,00
1	Măsura 1- creșterea veniturilor prin creșterea CA		X	X	595,03		600,00		280,00	
2			X	X						
	Măsura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X	595,0261	0	600	0	280	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I									
1	Cauza 1 - creșterea cheltuielilor de personal datorita creșterii salariului minim pe economie si aplicarea prevederilor art 164 alin 2.1 din Codul		X	X	-983,57		-451,42		-261,87	
	Cauza 2 - creșterea altor cheltuieli				206,25		-148,47		-8,50	
2	Cauza 3- Starea de insolventa a CET GOVORA SA		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X	-777,328	0	-599,886	0	-270,37	0
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		198,24	0,00	-182,302	0,00	0,114	0,00	9,63	0,00

Conducătorul unității,
Ing. Glomnicu Petre



Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Ec. Coconu Iulian