



Nr. 62/11.03.04.2026

Anexa nr.....
La HCA nr...../.....

NOTA DE FUNDAMENTARE

privind avizarea de către Consiliul de Administrație și stabilirea de către AGA Minprest Serv S.A. a proiectului Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Minprest Serv S.A. pentru anul 2026 și estimări pentru perioada 2027-2028

1. Subiectul supus avizării/ stabilirii

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Minprest Serv S.A. pentru anul 2026 și estimări pentru perioada 2027-2028.

2. Temei legal

Ordonanța nr. 26 din 21 august 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, art. 4, alin. 1 lit. b: Bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă după cum urmează:

(...)

b) prin ordin comun al ordonatorului principal de credite, al ministrului finanțelor și al ministrului muncii și solidarității sociale, pentru operatorii economici prevăzuți la art. 1 lit. c) la care persoanele juridice prevăzute la lit. a) sau instituțiile publice centrale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară, precum și, prin excepție de la prevederile art. 1 lit. a), pentru operatorii economici prevăzuți la art. 1 lit. a) al căror număr mediu de personal realizat în anul precedent este mai mic sau egal cu 50 de persoane și, respectiv, pentru operatorii economici care au prin actul constitutiv statutul de filială a persoanelor juridice prevăzute la art. 1 lit. a);

Contractul de mandat nr. 3645/24.02.2026 al Directorului General, art. 6.2 "Obligațiile mandatarului" alin. 6.2.15 "Prezintă consiliului de administrație și supune avizării acestuia, proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli însoțit de toate notele de fundamentare, precum și programul de investiții și achiziții pentru anul următor, la termenele și în condițiile impuse de legislația în vigoare; înaintează Ministerului Energiei / entităților abilitate proiectul de BVC în vederea aprobării acestuia prin Hotărâre de Guvern/Ordin Comun după ce a fost stabilit de către Adunarea Generală a Acționarilor."

3. Necesitate/Oportunitate

Bugetul de Venituri și Cheltuieli reprezintă pentru societate principalul instrument de previziune și control a veniturilor și a cheltuielilor aferente activităților prestate pe piață, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

4. Prezentarea generală a subiectului

Informațiile financiare utilizate la întocmirea prezentului proiect sunt extrase din evidența contabilă întocmită de Societatea Minprest Serv S.A. în conformitate cu standardele de contabilitate aplicabile (OMFP 1802/2014), precum și a Legii 82/1992 – legea contabilității. De asemenea, s-au avut în vedere pentru veniturile estimate contractele încheiate cu principalul beneficiar al serviciilor prestate de către Minprest Serv S.A., liniile directe stabilite pentru dezvoltarea activității, iar pentru capitoul de cheltuieli estimări pe baza unor analize statistice ale anilor anteriori.

În ceea ce privește informațiile referitoare la personalul societății și cheltuielile de natură salarială s-a avut în vedere respectarea prevederilor Legii nr. 53/2003 – Codul Muncii, Contractului colectiv de muncă valabil, Legii nr. 43/2026 privind bugetul de stat pe anul 2026, Legii nr. 44/2026 privind bugetul asigurărilor sociale de stat pe anul 2026, Legea 296/ 2023 privind unele măsuri fiscale bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, Ordonanța de urgență nr. 89/23.12.2025 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscale-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și HG. 146/2026 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.

5. Anexele prezentei Note

Nr. crt	Tip document/conținut	Nr. ____/z/l/an	Emitent
1.	Nota de fundamentare privind proiecția bugetului de venituri și cheltuieli al Minprest Serv S.A. pentru anul 2026 și estimări pentru perioada 2027-2028		Minprest Serv S.A.
2.	Anexa 1 – Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2026		
3.	Anexa 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora		
4.	Anexa 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale		
5.	Anexa 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare		
6.	Anexa 5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		
7.	Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscale la calculul impozitului pe profit		

6. Concluzii:

În concluzie, supunem spre avizare Consiliului de Administrație și spre stabilire de către AGA Minprest Serv S.A., proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026 și estimări pentru perioada 2027-2028.

Semnături

Director General
Oprea Dumitru

Compartiment Juridic
Pupăzan Adela



Contabil Șef,
Nicolescu Ana Maria

Șef Serviciu Resurse Umane AS
Ivancu Cătălin

MINPREST SERV S.A.



loc. Vârș, nr. 263, oraș Rovinari, jud. Gorj, cod 215400
nr. de ordine în reg. com: J2002000298186, cod fiscal RO14814483;
cont virament RO44 RZBR 0000 0600 0540 5314 Raiffeisen Bank-Rovinari
Telefon 0253 / 371.513
web: www.minprest.ro
e-mail: minprest@yahoo.com



SISTEM DE MANAGEMENT CERTIFICAT
ID 120171 / 201211 / 301901
ISO 9001 ISO 14001 ISO 45001

MINPREST SERV S.A.	
INTRARE	Nr. 5798
IEȘIRE	
Ziua 31	Luna 03 Anul 2026

NOTĂ DE FUNDAMENTARE

privind proiecția Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Minprest Serv S.A. pentru anul 2026 și estimări pentru perioada 2027-2028

MINPREST SERV S.A., societate comercială pe acțiuni, a fost înființată prin externalizarea serviciilor auxiliare din cadrul fostei SNL Oltenia Tg-Jiu la data de 13.08.2002, cu un capital social de 400,0 mii lei, din care 270,0 mii lei aport în natură și 130,0 mii lei aport în numerar, reprezentând un număr de 4.000 acțiuni cu o valoare de 0,1 mii lei fiecare.

În conformitate cu prevederile HG 103/2004 "privind unele măsuri pentru restructurarea activității de producere a energiei electrice și termice pe bază de lignit" societățile comerciale înființate prin actul normativ menționat au preluat obligațiile exploatărilor miniere divizate din SNL Oltenia S.A. Tg-Jiu și integrate în entitățile nou create, inclusiv obligațiile ce decurg din protocolul menționat anterior.

Potrivit actului constitutiv, principalul obiect de activitate al societății îl reprezintă "activități de luptă împotriva incendiilor și de prevenire a acestora", societatea desfășurând și alte activități care au legătură directă cu serviciile necesare a fi efectuate pentru principalul beneficiar, respectiv Complexului Energetic Oltenia S.A dar și pentru alți beneficiari precum Electrocentrale Craiova diferite Instituții Publice dar și operatori economici cu capital privat.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli reprezintă pentru societate principalul instrument de previziune și control al veniturilor și al cheltuielilor aferente activităților prestate pe piață, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern pentru desfășurarea activității în condiții de profitabilitate.

Elaborarea proiectului de buget s-a realizat având la bază analizele efectuate de către conducere pentru fiecare dintre activitățile desfășurate de societate dar și contractele de prestări servicii încheiate până la această dată.

În conformitate cu prevederile Ordinului nr. 3818/2019 "privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia" operatorii economici cărora le sunt aplicabile prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 au obligația să întocmească proiectul de venituri și cheltuieli în formatul prevăzut de anexele acestuia.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru Societatea Minprest Serv S.A. se aprobă prin Ordin comun emis de către Ministerul Energiei, Ministerul Muncii, Familiei, Tineretului și Solidarității Sociale și Ministerul Finanțelor Publice.

Proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 după consultarea prealabilă cu organizațiile sindicale, a fost supus controlului financiar de gestiune conform prevederilor Hotărârii de Guvern nr.1151/2012 *"privind modul de organizare și exercitare a controlului de gestiune"* fiind avizat favorabil.

La elaborarea proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026, s-au avut în vedere prevederile următoarelor reglementări legislative:

- ✓ Legea nr. 43/27.03.2026 a bugetului de stat pe anul 2026;
- ✓ Ordonanța de urgență nr. 89/23.12.2025 *pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative*
- ✓ Hotărârea nr. 146/12.03.2026 *pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată*
- ✓ Ordonanța nr. 26/21.08.2013 *"privind întărirea disciplinei 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 completările și modificările ulterioare;
- ✓ Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 3818/2019 *"privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia"*;
- ✓ Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- ✓ Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu completările și modificările ulterioare;
- ✓ Legea 296/2023 privind unele măsuri fiscale bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung.

La fundamentarea proiectului privind bugetul de venituri și cheltuieli au fost respectate prevederile Ordonanței 26/2013, art. 9, cu privire la respectarea obiectivelor de politică salarială, criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea cifrei de afaceri, creșterea productivității muncii toate stabilite cu realitățile economice din piața serviciilor. La data elaborării prezentei note 2 membrii ai Consiliului de Administrație al societății sunt numiți provizoriu pentru o perioadă de 5 luni conform O.U.G 109/2011, iar 1 membru definitiv pentru o perioadă de 4 ani (26.01.2026 – 26.01.2030) fiind în continuare declanșată procedura de selecție iar Director General fiind numit provizoriu pentru un mandat de 5 luni (24.02.2026 – 24.07.2026).

Minprest Serv S.A. este societate finanțată integral din venituri proprii iar în ceea ce privește cuantificarea veniturilor și a cheltuielilor propuse în proiectul de buget, pentru principalele domenii de activitate și pentru ducerea la îndeplinire a obligațiilor contractuale a avut la bază următoarele:

- ✓ Tarifele negociate pentru noile contracte care au intrat în vigoare începând cu data de 01.01.2026.
- ✓ Estimarea unor venituri suplimentare prestate către diverși operatori economici privați.
- ✓ Creșterea salariului minim garantat în plată începând cu data de 01.07.2026
- ✓ Creșterea progresivă a tuturor prețurilor și tarifelor regăsite în facturile plătite de societate care vizează întreaga activitate a societății.

Indicatorii economico – financiari prevăzuți în Anexa nr. 1 a proiectului de Buget de Venituri și Cheltuieli propus pentru anul 2026 sunt detaliați în Anexa nr. 2 *"Detalierea indicatorilor economico-*

financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora" și se prezintă astfel:

I. Venituri totale

La întocmirea proiectului privind bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026, s-a adoptat o manieră conservatoare în ceea ce privește veniturile, fiind luate în considerare doar acele venituri cu o probabilitate ridicată de realizare având în vedere următoarele aspecte:

- ✓ tarifele negociate pentru serviciile prestate de către societate pentru anul 2026;
- ✓ cantitatea de servicii estimate a fi realizate în anul 2026 pe baza contractelor încheiate și a celor aflate într-un stadiu avansat de negociere;

Veniturile totale estimate a se realiza în anul 2026 sunt la valoarea de 53.976 mii lei, respectiv cu 19,24% mai mici față de valoarea realizată a anului 2025. Scăderea veniturilor în anul 2026 are ca efect diminuarea volumului de servicii prestate de către societate pentru acționarul majoritar ce se află într-un proces de restructurare conform *Planului de decarbonare* aprobat de către Comisia Europeană.

1. Veniturile totale din exploatare estimate a se realiza în anul 2026 în cuantum de 53.975 mii lei în scădere cu 19,24% față de valoarea realizată a anului 2025. La determinarea veniturilor din exploatare s-au avut în vedere veniturile ce vor fi realizate în anul 2026 din activitățile de bază ale societății:

- venituri din servicii prestate – în cuantum de 53.550 mii lei, sunt mai mici cu 19,43% față de realizatul anului 2025 și reprezintă venituri din servicii prestate precum „*intervenție pentru stingerea incendiilor; servicii de deservire generală; întreținere și reparații centrale termice cu cazane pe combustibil gazos; servicii de deratizare, dezinfecție, dezinsecție; întreținere și reparații linii de cale ferată din incinta termocentralelor; servicii de descărcarea cărbunelui din vagoane, servicii mentenanță agregate, servicii salubritate vagoane CFR, servicii de curățenie interioară a clădirilor și exterioară, etc*” și alte activități pe care societatea le va presta conform contractelor încheiate;

- venituri aferente costului de producție în curs de execuție – în cuantum de 210 mii lei, sunt mai mari cu 51,08% față de realizatul anului 2025 și reprezintă veniturile din producția proprie realizate ca urmare a lucrărilor efectuate prin atelierul de croitorie.

- alte venituri din exploatare - în cuantum de 200 mii lei, la nivelul valorii aprobate a anului 2025. La estimarea acestora s-au avut în vedere în principal veniturile ce vor fi realizate de societate în urma unor soluții favorabile privind litigii de muncă cu șanse ridicate de câștig, litigii aflate pe rolul instanțelor precum și recuperarea unor sume înregistrate în debitori diverși.

2. Venituri financiare - pentru anul 2026 sunt prevăzute la suma de 1 mii lei și cuprind venituri financiare din dobânzile obținute din plasarea disponibilităților bănești în conturile de garanții materiale deschise de societate la dispoziția beneficiarilor de servicii prestate de către societate, la trezoreria statului.

II. Cheltuieli totale

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în proiectul de buget de venituri și cheltuieli aferent anului 2026 au fost dimensionate în funcție de necesitățile activităților contractate cum ar fi: prestarea serviciilor de curățenie interioară și exterioară, DDD, mentenanță, service AC și centrale termice, investiții, protecția mediului, formarea profesională.

Cheltuielile totale estimate în proiectul de buget al anului 2026 sunt în cuantum de 53.664 mii lei, prezintă o scădere de 19,34% față de valoarea cheltuielilor totale realizate în anul 2025.

Analiza în structură a cheltuielilor totale relevă următoarele aspecte:

1. Cheltuielile de exploatare estimate în cuantum de 53.664 mii lei, cu 19,34% mai mici față de valoarea realizată a anului 2025 și reprezintă cheltuielile destinate desfășurării în condiții optime a activităților prestate de către societate.

Principalele categorii de cheltuieli de exploatare cuprinse în proiectul de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 sunt estimate astfel:

A. Cheltuielile cu bunuri și servicii în sumă de 1.521 mii lei cu 9,63 % mai mici față de valoarea realizată a anului 2025. Această sumă a fost stabilită pornind de la analiza necesității, oportunității și eficacității fiecărei cheltuieli. La stabilirea necesarului de fonduri pentru această perioadă s-au avut în vedere o creștere a prețurilor la utilități și servicii în principal pentru activitatea de CFU(căi ferate uzinale) cât și necesarul suplimentar de materiale pentru activitatea de service AC (aer condiționat) industriale pentru locațiile din incinta termocentralelor pe bază de cărbune, contracte ce prevăd pe lângă manoperă și un necesar de materiale și piese de schimb pentru a fi aduse în parametrii de funcționare.

A1. Cheltuieli privind stocurile în sumă de 1.000 mii lei, respectiv cu 21,20% mai mici decât valoarea realizată a anului 2025 a acestor cheltuieli, bugetate pe baza planului de achiziții asigurându-se necesarul optim pentru ducerea la îndeplinire a contractelor de prestări servicii în condiții normale de lucru, cuprinzând cheltuieli cu materiile prime, materialele consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar:

- cheltuieli cu materialele consumabile – în cuantum de 860 mii lei, în scădere cu 22,03% față de valoarea realizată a anului 2025 și cuprind cheltuielile cu materiale și piesele de schimb pe care societatea le folosește atât în activitatea curentă, cât și pentru a-și îndeplini obligațiile contractuale. La estimarea acestor cheltuieli s-a avut în vedere reducerea acestora pentru cele necesare în activitatea curentă a societății față de valorile realizate în anul 2025, la care s-a adăugat o estimare de valoare pentru materialele ce vor fi prevăzute în contractele de prestări servicii cu obiect de activitate de întreținere și reparații AC industriale aflate în incinta termocentralelor pe bază de cărbune și reparații centrale termice. De asemenea, se înregistrează o scădere și a cheltuielilor cu combustibilul de 1,32% față de realizatul anului 2025 fiind luată în considerare închiderea a 3 remize de pompieri dar în același timp și creșterea prețurilor influențate de criza carburanților.

- cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar – în cuantum de 20 mii lei prezintă o diminuare de 60,78% față de valoarea realizată a anului 2025. Pentru estimarea acestor cheltuieli s-a avut în vedere necesitatea achiziționării de echipamente tehnice și dispozitive în vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor contractuale.

- cheltuieli privind energia și apa – în cuantum de 100 mii lei în creștere cu 21,95% față de valoarea realizată a anului 2025, valoare ce cuprinde cheltuielile generate cu consumul de utilități înregistrat la sediul administrativ. S-a avut în vedere creșterea tarifelor pe piața reglementată la gaze naturale și creșterea tarifului privind activitatea de colectare și transport a deșeurilor municipale.

A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți în sumă de 150 mii lei, prezintă o creștere de 76,47% față de valoarea cheltuielilor cu serviciile executate de terți realizată în anul 2025 și reprezintă cheltuieli cu servicii necesare activităților desfășurate de societate din care:

- cheltuieli cu întreținerea și reparațiile – în cuantum de 75 mii lei în creștere cu 65 mii lei față de realizatul anului 2025. În acest capitol sunt cuprinse cheltuielile aferente programului de revizii și reparații ce se vor efectua la autoturismele, autoutilitarele și utilajele achiziționate de societate în anii anteriori precum și reparații la autospecialele PSI, pentru acele lucrări ce nu pot fi efectuate de atelierul auto propriu dar și o estimare pentru reparațiile executate pe dosar de daună în cazul unor evenimente ce se vor produce la autoturismele și autoutilitarele societății asigurate CASCO. Un astfel de eveniment a fost înregistrat în luna noiembrie 2025 pentru care urmează ca societatea să înregistreze factura de reparații de la un service auto.

- cheltuieli privind primele de asigurare - 75 mii lei prezintă o creștere de 10,29% față de realizatul anului 2025 și cuprind cheltuielile cu asigurările de răspundere civilă profesională pentru Directorul General și membrii Consiliului de Administrație, asigurări RCA și CASCO pentru parcul auto al societății format în cea mai mare parte din autospeciale pentru stins incendii PSI (12 buc), autoutilitare ce deservește activitatea de producție (6 buc) și autoturisme aflate în parcul comun și producție.

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți sunt în sumă de 371 mii lei prezintă o creștere de 12,77 % față de valoarea realizată a anului 2025.

Și la acest capitol s-a avut în vedere diminuarea sumelor estimate pentru anul 2026 față de realizatul anului 2025, dar dinamica și specificul activității au determinat ca unele subcapitole de cheltuieli să prezinte alocare de sume, cum ar fi:

- cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere sumă necesară în procesul de selecție conform OUG 109/2011 pentru echipa de administrare și de conducere a societății.
- cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri.
- cheltuieli privind prelungiri de avize tehnice și autorizații de funcționare a societății și autorizări ale salariaților pentru desfășurarea serviciilor aflate în portofoliu în special pentru activitatea de CFU (căi ferate uzinale) activitate desfășurată atât la Complexul Energetic Oltenia cât și la clienți externi și pentru activitatea de salubrități vagoane CFR înregistrându-se astfel plăți către diferite instituții ale statului precum **AFER organismul tehnic specializat al Ministerului Transporturilor în domeniul feroviar, CENAFER Centrul Național de Calificare și Instruire Feroviară ce organizează programe de calificare în meseriile cu specific feroviar, ASFR în calitate de organism tehnic specializat, este autoritatea națională de siguranță și de licențiere pentru transportul feroviar, prelungire avize tehnice și autorizații de funcționare pentru societate și prelungiri autorizații pentru salariați pentru activitatea de service centrale termice și electrice aflate în incintele carierelor miniere și pentru activitatea de service aparate aer condiționat activități desfășurate și către clienți externi plăți efectuate către ISCIR autoritatea română responsabilă cu reglementarea, inspecția și autorizarea tipurilor de echipamente aflate sub presiune, prelungire avize tehnice, autorizații de funcționare și omologări pentru echipamentele tehnologice și pentru salariați necesare în desfășurarea activității de service auto plăți efectuate către RAR organismul tehnic de specialitate desemnat de Ministerul Transporturilor și Infrastructurii ca autoritate competentă în domeniul vehiculelor rutiere, siguranței rutiere, protecției mediului înconjurător și asigurării calității, prelungirea autorizației societății și salariaților pentru activitatea de DDD(Dezinsecție, Dezinfecție, Deratizare) plăți efectuate către DSP (Direcția de Sănătate Publică Gorj) organism al Ministerului Sănătății, prelungirea autorizației societății pentru realizarea lucrărilor de regenerare a pădurilor, întreținerea semințurilor și plantațiilor forestiere și de îngrijire a arboretelor, precum și atestarea persoanelor fizice și juridice pentru realizarea lucrărilor de îmbunătățiri funciare în domeniul silvic plăți efectuate către Asociația Progresul Silvic organism al Ministerului Mediului, Apelor și Pădurilor.**

Obținerea autorizațiilor de funcționare sau prelungirea acestora pentru societate și salariați este condiționată de efectuarea unui număr de ore de formare profesională, în funcție de legislația fiecare activități, efectuate la instituțiile amintite cu formatori ai acestora. Toate aceste acțiuni implică atât cheltuieli cu formarea profesională cât și cheltuieli cu deplasarea în diferite localități unde se află centrele de pregătire profesională (București, Craiova, Râmnicu Vâlcea) respectiv cheltuieli cu carburantul, diurna sau cazarea după caz.

- cheltuieli cu colaboratorii – în cuantum de 50 mii lei prezintă aceeași valoare față de cea realizată a anului 2025, sumă acordată în baza contractului de colaborare personalului specializat și autorizat în serviciile de întreținere și reparații centrale termice și aparate de aer condiționat.

- cheltuieli privind comisioanele și onorariile - în cuantum de 2 mii lei, prezintă o creștere de 2 mii lei față de cea realizată în anul 2025. Valoarea a fost stabilită în funcție de dosarele aflate pe rolul instanțelor care presupun cheltuieli specifice, cum ar fi: taxe judiciare de timbru, onorariile experților și ale altor specialiști. În anul 2026 la nivelul societății va fi pus în aplicare un program de restructurare și există posibilitatea ca în urma disponibilizărilor societatea să fie atrasă în răspundere contractuală.

- cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate – în cuantum de 7 mii lei, prezintă o diminuare de 36,36% față de valoarea realizată a anului 2025. În acest capitol sunt înregistrate și cheltuielile de reclamă și publicitate fiind estimate astfel încât societatea să își poată promova periodic gama variată de servicii din portofoliu în vederea atragerii de noi clienți.

- cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane – în cuantum de 2 mii lei, prezintă aceeași valoare ca cea realizată în anul 2025, cheltuieli efectuate ca urmare a utilizării serviciului de curierat pentru anumite achiziții, societatea reușind printr-o marketare riguroasă a pieței atât locală cât și națională să obțină prețuri cât mai avantajoase pentru achizițiile de produse și materiale on-line necesare în procesul de reparații și revizii a aparatelor de aer condiționat și centrale termice, produse de deratizare, dezinsecție și dezinfecție, chiar și pentru unele produse de curățenie.

- cheltuieli de deplasare - în cuantum de 20 mii lei, prezintă o creștere de 33,33% față de realizatul anului 2025. Pentru sumele prevăzute la acest subcapitol s-au avut în vedere o estimare a deplasărilor ce vor fi efectuate de către salariații din cadrul activităților CFU (manevrant vagoane, ajutor mecanic locomotivă, ACAR, electrician întreținere locomotive, picher, șef manevră), a salariaților ce desfășoară activități privind lucrări de regenerare a pădurilor și îngrijire a arboretelor, service centrale termice și electrice, service aparate aer condiționat, service auto în diferite localități pentru susținerea examenelor ce stau la baza prelungirii autorizărilor de funcționare necesare pentru desfășurarea activităților, precum și deplasările și cazările ce vor fi efectuate cu ocazia participării lotului serviciului privat pentru situații de urgență al societății la concursurile anuale profesionale organizate la nivel județean, interjudețean și național de către Inspectoratul General pentru Situații de Urgență conform art. 23, alin. (1) din Ordinul Inspectoratului General nr. 202/2016. În anul 2025 faza interjudețeană a fost organizată de către ISU Dolj la Craiova iar faza națională de ISU Mehedinți la Drobeta Turnu Severin iar în aceste condiții lotul participant al Minprest Serv S.A. nu a beneficiat de diurnă.

La fundamentarea acestor cheltuieli s-au avut în vedere prevederile Legii 296/2023 privind valoarea diurnei și a cazării. Sumele stabile în CCM sunt cele prevăzute de această legislație.

- cheltuieli poștale și de telecomunicații - în cuantum de 30 mii lei prezintă o creștere de 11,11% față de valoarea realizată a anului 2025 și înregistrează cheltuielile efectuate cu transmiterea prin poștă a corespondenței proprii precum și cheltuielile cu telefonie fixă și mobilă. Cheltuielile cu telefonie mobilă au fost estimate ținând cont de variația cursului de schimb al monedei euro, curs ce reprezintă referința de calcul a serviciilor de telefonie și internet, iar cheltuielile poștale au fost estimate conform noilor

tarife practicate de furnizorul de expediere a corespondenței respectiv poșta Română, cu care societatea are contract. La acest capitol de cheltuieli s-a avut în vedere prevederile Legii 296/2023 abonamentele telefonice pentru telefonie mobilă au fost actualizate cu sumele impuse de lege.

- cheltuieli cu servicii bancare și asimilate – în cuantum de 25 mii lei prezintă o creștere de 25,00% față de valoarea realizată în anul 2025 și înregistrează comisioanele percepute de bănci pentru sumele care circulă prin conturile societății. O pondere importantă în totalul sumelor o reprezintă comisioanele bancare percepute pentru ridicarea de numerar aferent plăților de salarii, deoarece un număr însemnat de salariați nu sunt deținători de carduri bancare pentru salarii, iar acordarea lichidităților se efectuează prin casieria societății. Datorită faptului că societatea prestează diferite servicii și către populație începând cu **1 ianuarie 2026**, conform Legii nr. 239/2025 (care modifică OUG 193/2002) a intervenit obligativitatea acceptării plăților și prin mijloace moderne (POS sau alternative), indiferent de valoarea încasărilor, eliminându-se plafonul de 50.000 lei. Astfel societatea a solicitat la o instituție bancară un astfel de aparat pentru care se plătește lunar un comision bancar.

- alte cheltuieli cu servicii executate de terți - în cuantum de 80 mii lei prezintă o creștere de 66,67% față de cheltuielile executate de terți realizate în anul 2025, din care:

a) cheltuieli privind întreținerea tehnicii de calcul - în cuantum de 20 mii lei prezintă o creștere de 25,00% față de valoarea realizată în anul 2025 și înregistrează suma necesară pentru acoperirea cheltuielilor de găzduire pagina web, precum și cele cu abonamentul aferent programului de contabilitate.

b) cheltuieli cu pregătirea profesională – în cuantum de 25 mii lei prezintă o creștere de 14 mii lei față de nivelul cheltuielilor realizate în anul 2025 și înregistrează sumele necesare asigurării pregătirii personalului direct productiv și indirect productiv pentru orele de curs ce stau la baza prelungirii autorizațiilor de funcționare ale societății și ale salariaților, pentru serviciile aflate în portofoliul societății. Suma înregistrează și o estimare a cheltuielilor pentru cursurile ce vor fi efectuate de către personalul de conducere, coordonare, mentenanță și tehnic, conform programului de formare profesională aprobat pentru anul 2026.

c) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. OUG 109/2011 – în cuantum de 20 mii lei. În luna octombrie a anului 2024 au încetat mandatele membrilor Consiliului de Administrație iar în luna decembrie 2024 mandatul Directorului General, acest lucru contribuind la demararea procedurii de selecție pe parcursul anului 2025 ce va continua și în anul 2026 deoarece nu a fost selectat conform procedurii decât un membru definitiv pe o perioadă de 4 ani al consiliului de administrație, două posturi fiind în continuare în procedură de selecție. Suma alocată este pentru publicarea anunțurilor în mass-media adică în 2 ziare economice de interes național și o platformă de recrutare, conform legislație.

d) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri – în cuantum de 15 mii lei reprezintă o creștere de 5 mii lei față de nivelul cheltuielilor realizate în anul 2025 și înregistrează atât cheltuielile efectuate pentru publicarea anunțurilor cu ocazia demarării procedurilor de achiziții pentru a asigura transparența acestor proceduri cât și cheltuielile aferente publicării convocărilor AGA în ziar și în Monitorul Oficial conform legislației în vigoare.

- alte cheltuieli – în cuantum de 155 mii lei, scădere cu 0,64 % față de valoarea realizată în anul 2025 și înregistrează suma necesară pentru alte servicii prestate de furnizorii amintiți (AFER, CENAFER, ASFR, ISCIR, DSP, RAR, Ministerul Mediului) dar și alți furnizori astfel încât societatea să își poată desfășura activitatea în bune condiții. Pondere importantă în valoarea cheltuielilor cu serviciile înregistrate de societate o reprezintă taxele percepute de către AFER, CENAFER, ASFR rezultate ca

urmare a prelungirii autorizațiilor societății și personalului ce își desfășoară munca pentru activitățile de cfu pe care societatea le prestează pentru Romcim, Complexul Energetic Oltenia.

B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate:

- cheltuieli cu alte taxe și impozite – în cuantum de 1.332 mii lei, în scădere cu 20,67% față de valoarea cheltuielilor cu alte taxe și impozite realizate la sfârșitul anului 2025, acestea înregistrând cheltuielile cu impozitele și taxele locale pentru clădirile, terenurile și mijloacele de transport aflate în patrimoniul societății, taxe stabilite în conformitate cu Hotărârile Consiliului Local și legislației în vigoare.

Sumă semnificativă din totalul acestor cheltuieli o reprezintă contribuția angajatorului către bugetul de stat pentru persoanele cu dizabilități neîncadrate în societate, a cărei modalitate de calcul este influențată de salariului minim brut pe țară garantat în plată, salariu ce va suferit o creștere de 6,8%. La estimarea sumei stabilită în proiectul bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2026 s-a avut în vedere și impozitul pe construcții altele decât pentru care se datorează impozit pe clădiri de 1% aplicat la valoarea construcțiilor existente în patrimoniul societății la data de 31 decembrie 2025, calculat în conformitate cu Ordonanța de Urgență 156/2024.

C. Cheltuieli cu personalul – în cuantum de 51.349 mii lei prezintă o scădere de 17,80% față de valoarea cheltuielilor cu personalul realizată în anul 2025.

Aceste cheltuieli s-au stabilit având la bază prevederile **ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ nr. 89 din 23 decembrie 2025 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative** și în corelație cu personalul necesar pentru îndeplinirea obligațiilor asumate prin contractele de servicii încheiate. În acest capitol de cheltuieli sunt incluse și remunerațiile datorate în baza contractelor de mandat administratorilor și directorului general precum și cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator.

În categoria cheltuielilor cu personalul sunt cuprinse:

- cheltuieli de natură salarială – în cuantum de 49.912 mii lei. Pentru anul 2026 cheltuielile de natură salarială prezintă o scădere de 18,05 % față de valoarea realizată în anul 2025. Cheltuielile de natură salarială cuprind cheltuieli cu salariile, cheltuielile cu bonusuri ce fac parte din categoria cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal și cheltuielile cu tichetele de masă.

Creșterea cheltuielilor de natură salarială a fost fundamentată în concordanță cu prevederile *art. XXXVI alin.(1) și alin. (2) din OUG nr. 89/23.12.2025 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, reglementarea unor măsuri fiscal-bugetare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative* respectiv cu creșterea salariului minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2026 și a celorlalte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia începând cu data de 01.07.2026 și cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salariale aferente cu maximul indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2026.

Art. XXXVI

(1) Pentru anul 2026, operatorii economici care aplică prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările

ulterioare, mențin în plată drepturile de natură salarială la data de 30 noiembrie 2025 pentru numărul de personal realizat la finele acestui an, la care se vor adăuga sumele reprezentând creșterea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2026 și a celorlalte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia, numai pentru personalul care intră sub incidența acestor reglementări, concomitent cu îndeplinirea următoarelor cerințe cumulative:

- a) să nu majoreze/să nu indexeze sau, după caz, să nu prevadă alte mecanisme de creștere salarială în cursul anului 2026 pentru drepturile reprezentând salarii aflate în plată la data de 30 noiembrie 2025;
- b) menținerea în anul 2026 a nivelului drepturilor de hrană/indemnizațiilor de hrană/tichetelor de masă/normelor de hrană și altor drepturi de natură salarială similare aflate în plată la data de 31 decembrie 2025, acordate conform prevederilor legale;
- c) valoarea mesei calde acordate pentru salariații care își desfășoară activitatea cel puțin 50% din timpul de lucru în subteran să nu depășească suma de 35 lei net pentru fiecare zi lucrată, indiferent de salariul net lunar obținut. În cazul în care nu se poate asigura masa caldă conform condițiilor legale specifice, operatorii economici pot acorda contravaloarea în bani a acesteia sau tichete de masă în cuantum de 35 lei pentru fiecare zi lucrată;
- d) menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi de natură salarială, aflate în plată în anul 2025, acordate conform prevederilor legale, cu excepția cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, în cazul operatorilor economici care au înregistrate pierderi contabile din anii precedenți și planifică pierderi în anul 2026, cu condiția reducerii pierderilor realizate la data de 31 decembrie 2025 cu cel puțin 5% față de nivelul realizat la data de 31 decembrie 2025, sau menținerea în plată a nivelului premiilor, primelor, bonusurilor, bonificațiilor și a altor drepturi de natură salarială, aflate în plată în anul 2025, acordate conform prevederilor legale, în cazul operatorilor economici care nu au pierderi contabile din anii precedenți și nu planifică pierderi în anul 2026, cu excepția sumelor ce reprezintă participarea salariaților la profit și a cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare, după caz.

(2) În anul 2026, operatorii economici care aplică prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot crește cheltuielile de natură salarială față de nivelul realizat în anul 2025 cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente cu maximul indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2026, pe baza unei analize temeinic justificate, după aprobarea de către Guvern prin memorandum. Creșterile se pot acorda începând cu luna următoare aprobării memorandumului și nu pot depăși lunar nivelul acestui indice. Pot solicita aprobarea Guvernului următorii operatori economici:

- a) care nu au înregistrat pierderi și plăți restante la data de 31 decembrie 2025 și nu prevăd în anul 2026 pierderi și plăți restante;
- b) (.....)
- c) (.....)

IMPACTUL CREȘTERII CHELTUIELILOR DE NATURĂ SALARIALĂ ÎN ANUL 2026 CA URMARE A PREVEDERILOR ART. XXXVI ALIN. (1) ȘI (2) AL O.U.G. 89/23.12.2025 SE PREZINTĂ ASTFEL:

- nivelul drepturilor de natură salarială în plată la 30.11.2025- rd. 86 anexa 2 bvc – 4.609.809 lei, ($4.609.809 \times 12 = 55.317.708$ lei)

- nivelul cheltuielilor cu salariile (salarii bază/ sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază/ alte bonificații) realizat la 31.12.2025- rd. 87 – **54.157.416 lei (4.458.485 lei realizat în luna decembrie).**

- numărul de personal realizat la finele anului 2025 – **998 salariați**

- numărul mediu de salariați realizat cumulativ la finele anului 2025 – **994 salariați.**

Art. XXXVI Alin. (1)

- având la bază organigrama și ștatul de funcții aprobate în corelație cu necesarul de personal aferent îndeplinirii obligațiilor contractuale, în cadrul societății își va desfășura activitatea un număr de 810 salariați din care un număr de **667 salariați** sunt încadrați la data de 01.01.2026 cu **salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.**

O majorare a poziției bugetare cheltuieli cu salariile o reprezintă creșterea salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată începând cu data de 01 iulie 2026 de la **4.050 lei la 4.325 lei reprezentând o creștere de 6,8%** pentru un program complet de lucru în medie de 166,667 ore pe lună, reprezentând 25,949 lei/oră, conform art.1 alin (1) din **Hotărârea nr. 146/12.03.2026.**

Pentru acești salariați, lunar majorarea salariului minim brut garantat în plată, determină o valoare totală de **153 mii lei** iar suma anuală fiind de **916 mii lei** la care se adaugă indicele mediu al sporurilor (de noapte, sâmbătă și duminică și sărbători legale) – de 5%.

Începând cu data de 01.01.2024 societatea a pus în aplicare prevederile Ordonanței de Urgență 142/2021 pentru modificarea și completarea art. 164 alin. (2¹) din Codului muncii ce prevede că începând cu data de 1 ianuarie 2024, angajatorii au obligația de a majora salariile angajaților remunerați cu salariul minim pe economie garantat în plată mai mult de 24 de luni, atât pentru contractele cu normă întreagă, cât și pentru cele cu timp parțial. De la această dată au fost majorate salariile ce intră sub incidența legislativă cu 10 lei. Pentru anul 2026 se va acorda o majorare de 5 lei (de la 4.325 lei – la 4.330 lei). Pe aceste considerente creșterea cheltuielilor cu salariile va fi influențată cu creșterea salariului minim garantat în plată și a celorlalte cheltuieli de natură salariale aferente acestuia după cum urmează:

- majorare de la 4.060 lei la 4.330 lei pentru un număr de	488 salariați X 270 lei = 131.760 lei
- majorare de la 4.100 lei la 4.330 lei pentru un număr de	39 salariați X 230 lei = 8.970 lei
- majorare de la 4.200 lei la 4.330 lei pentru un număr de	18 salariați X 130 lei = 2.340 lei
- majorare de la 4.250 lei la 4.330 lei pentru un număr de	120 salariați X 80 lei = 9.600 lei
- majorare de la 4.300 lei la 4.330 lei pentru un număr de	2 salariați X 30 lei = 60 lei

TOTAL

667 salariați = 152.730 lei/lună

- suma totală privind cheltuieli cu salariile necesară creșterii salariul minim	916.380 mii lei
- indicele mediu sporuri acordate la creșterea salariul minim – 5%	46.819 mii lei
TOTAL	962.199 mii lei

Art. XXXVI Alin. (2)

- potrivit art. XXXVI alin. (2) din Ordonanța de Urgență nr. 89 din 23 decembrie 2025 în anul 2026, **operatorii economici** care aplică prevederile Ordonanței Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările și completările ulterioare, **pot crește cheltuielile de**

natură salarială față de nivelul realizat în anul 2025 cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente cu maximul indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2026, pe baza unei analize temeinic justificate, după aprobarea de către Guvern prin memorandum.

Creșterile se pot acorda începând cu luna următoare aprobării memorandumului și nu pot depăși lunar nivelul acestui indice. Pot solicita aprobarea Guvernului următorii operatori economici:

- a) care nu au înregistrat pierderi și plăți restante la data de 31 decembrie 2025 și nu prevăd în anul 2026 pierderi și plăți restante;

Minprest Serv S.A. a realizat profit și nu a înregistrat plăți restante la data de 31 decembrie 2025 iar în aceste condiții a transmis la Ministerul Energiei în data de 27.02.2026 prin adresa nr. 3314 analiza temeinic justificată prin care s-a solicitat inițierea unui Memorandum în vederea aprobării creșterii cheltuielilor cu salariile față de nivelul realizat în anul 2025 cu sumele reprezentând maximul indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2026 de 6,5% pentru salariații ce sunt încadrați cu salarii peste salariul minim garantat în plată (4.050 lei la data inițierii adresei).

- Valoarea totală solicitată pentru o perioadă de 6 luni a indexării cu indicele mediu de creștere a prețurilor de consum de 6,5% - 607.722 lei
- Valoarea lunară a indexării cu indicele mediu de creștere a prețurilor de consum de 6,5% - 101.287 lei

conform calculului următor $1.558.268 \text{ lei} \times 6,5\% = 101.287 \times 6 \text{ (luni)} = 607.722 \text{ lei}$

unde:

- 1.558.268 lei cheltuieli cu salariile (salarii bază/ sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază/ alte bonificații) înregistrate de către 312 salariați la data de 27.02.2026.
- 101.287 lei valoare lunară indexare cu indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2026 pentru personalul calificat și personalul TESA încadrați în societate cu salarii peste salariul minim garantat în plată.
- 607.722 lei valoare indexare pentru o perioadă de 6 luni (1 iulie – 31 decembrie 2026)

În primele luni ale anului 2026 (februarie – mai) la nivelul societății va fi pus în aplicare un proces de restructurare a activității ce va avea la bază un program de concediere colectivă. În urma analizelor efectuate în funcție de necesarul de personal stabilit în contractele de prestări servicii pentru anul 2026 numărul de personal va fi de 810 salariați, estimându-se astfel un număr mediu de personal pentru finele anului 2026 de 765 salariați.

Fiind un proces de restructurare a activității în etape pe parcursul anului societatea va estima că va înregistra următoarea structură lunară a cheltuielilor cu salariile:

- nivelul cheltuielilor cu salariile (salarii bază/ sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază/ alte bonificații) estimat ianuarie și februarie 2026 - rd. 87 – **8.011.930 lei (4.005.965 lei estimat în lună).**
- nivelul cheltuielilor cu salariile (salarii bază/ sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază/ alte bonificații) estimat martie și aprilie 2026 - rd. 87 – **7.289.090 lei (3.644.545 lei estimat în lună).**
- nivelul cheltuielilor cu salariile (salarii bază/ sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază/ alte bonificații) estimat mai - iunie 2026 - rd. 87 – **6.873.810 lei (3.436.905 lei estimat în lună).**

- *nivelul cheltuielilor cu salariile (salarii bază/ sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază/ alte bonificații) estimat iulie - decembrie 2026 - rd. 87 – 22.190.172 lei (3.698.362 lei estimat în lună la care s-a aplicat creșterea de salariul minim pe economie garantat în plată și suma reprezentând 6,5% potrivit art. XXXVI alin. (2) din Ordonanța de Urgență nr. 89 din 23 decembrie 2025).*

- *Total cheltuieli cu salariile ianuarie 2026 – decembrie 2026 majorate cu creșterea salariului minim garantat în plată și cu indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2026 de 6,5% începând cu data de 01.07.2026 (odată cu creșterea salariului minim garantat în plată stabilită de Guvernul României) este de 43.403.982 lei.*

În structură cheltuielile cu salariile se prezintă astfel:

a) salariile de bază, în cuantum de 42.063 mii lei înregistrează o scădere de 18,21% față de valoarea realizată a anului 2025.

b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM), în cuantum de 2.102 mii lei, în scădere cu 16,98% față de valoarea realizată a anului 2025.

Sporurile de care beneficiază salariații societății sunt prevăzute de legislația muncii și au caracter obligatoriu și/sau prevăzute și de Contractul Colectiv de Muncă, respectiv:

- 1% - spor pentru lucru de sâmbătă și duminică – acordat salariaților care prestează servicii în punctele de lucru cu activitate continuă pentru orele de repaus săptămânal – suma estimată pentru anul 2025 fiind de **52 mii lei**

- 100% - spor pentru lucru în zilele de sărbătoare legală – acordat salariaților care prestează servicii în punctele de lucru cu activitate continuă pentru orele de sărbători legale - suma estimată pentru anul 2025 fiind **910 mii lei**.

- 25% - spor pentru munca prestată în timpul nopții – acordat salariaților pentru orele lucrate în schimburi de tură – suma estimată pentru anul 2025 fiind **1.117 mii lei**.

- 10% - spor funcții suplimentare – acordat salariatului care pe lângă funcția de bază ocupă și funcția de instructor mișcare comercial pentru menținerea competențelor profesionale ale salariaților care concură la siguranța circulației feroviare conf. Ordin nr. 815/2010 – suma estimată pentru anul 2025 fiind de **9 mii lei**.

- 10% - spor de toxicitate - acordat salariatului care prestează activitatea de deratizare, dezinsecție, dezinfecție - suma estimată pentru anul 2025 fiind de **6 mii lei**.

- 75% - spor pentru munca prestată în afara duratei normale a timpului de munca săptămânal – acordat salariaților care prestează servicii în punctele de lucru cu activitate continuă pentru orele care din diferite cauze nu au fost compensate prin ore libere plătite în următoarele 90 de zile calendaristice după efectuarea acestora (exp. activitatea descărcare cărbune din vagoane, activitatea de PSI) suma estimată pentru anul 2025 fiind de **8 mii lei**.

c) alte bonificații (conform CCM) în cuantum de 0 mii lei.

- **C2 Bonusuri** – în cuantum de 5.547 mii lei, prezintă o scădere de 17,76% față de valoarea realizată a anului 2025 și înregistrează suma cheltuielilor sociale prevăzute la art. 25 Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, acordate cu ocazia diferitelor evenimente (naștere, deces, boli grave și incurabile), suma privind cheltuielile cu tichete cadou acordate conform Codului Fiscal cu ocazia sărbătorilor religioase (Paște și Crăciun) și suma tichetelor de masă ce vor acordate în anul 2026. Drepturile salariale au fost stabilite prin contractul colectiv de muncă înregistrat în Registrul Unic de Evidență al

Inspectoratul Teritorial de Muncă Gorj la nr. 242 din data de 19.12.2024, cu aplicabilitate începând cu data de 01.01.2025 care a fost prelungit în aceleași condiții prin Actul adițional nr. 1 din data de 19.12.2025 cu aplicabilitate de la 01.01.2026 pentru o durată de 12 luni fiind menținute aceleași drepturi acordate în anul precedent.

Cheltuielile cu tichetele cadou sunt fundamentate pentru un număr de 910 salariați pentru prima acordată cu ocazia sărbătorilor pascale și 810 salariați pentru prima acordată cu ocazia sărbătorii Crăciunului, la o valoare de 0,3 mii lei salariat pentru fiecare din cele 2 evenimente (Paște și Crăciun).

$$\begin{array}{rcl} 910 \text{ salariați} \times 0,3 \text{ mii lei} \times 1 \text{ eveniment (Paște)} & = & 273 \text{ mii lei} \\ 810 \text{ salariați} \times 0,3 \text{ mii lei} \times 1 \text{ eveniment (Crăciun)} & = & 243 \text{ mii lei} \\ \text{TOTAL} & & 516 \text{ mii lei} \end{array}$$

Fundamentarea sumei privind cheltuielile cu tichetele de masă are la bază Legea 165/2018 care prevede că începând cu data de 01.01.2024 valoarea nominală a unui tichet de masă nu poate depăși suma de 40 lei angajat / fiecare zi lucrată, tarifele negociate în contractele de prestări servicii pentru anul 2026 ce prevăd valoarea unui tichet de masă de 25 lei/zi/salariat având în vedere prevederile OUG 89/2025 art. XXXVI alin. (1) lit. (b).

Pentru întregul an 2025(inclusiv luna decembrie 2025), prin CCM valabil pentru anul 2025 și acordului încheiat cu sindicatul reprezentativ la nivel de unitate, valoarea nominală a tichetului de masă a fost stabilită la suma de 25 lei/zi/salariat.

250 zile lucrătoare an 2026 – 23 zile CO/salariat = 227 zile pentru care se vor acorda tichete masă în anul 2026 pentru un salariat

$$227 \text{ zile} \times 810 \text{ nr. salariați} \times 25 \text{ lei/zi} = 4.596 \text{ mii lei/an}$$

- alte cheltuieli cu personalul – în sumă de 0 mii lei.

- cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control - în cuantum de 320 mii lei prezintă o creștere de 3,90% față de valoarea realizată a anului 2025. Pe parcursul anului 2025 societatea nu a avut numit director general cu contract de mandat sarcinile fiind atribuite directorului tehnic și nici consiliul de administrație. Pentru anul 2026 numărul membrilor Consiliului de Administrație al Minprest Serv S.A. a fost redus la 3.

Suma reprezentând remunerațiile fixe brute lunare ce este înregistrată în anul 2026 este fundamentată având la bază Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/26.01.2026 prin care s-a stabilit limita remunerațiilor membrilor Consiliului de Administrație al Minprest Serv S.A. la maxim ½ din media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii, respectiv indemnizația fixă brută lunară ce urmează a fi acordată administratorilor și directorului general al Minprest Serv S.A.

Contractul de mandat încheiat cu directorul general

Directorului General beneficiază prin contractul de mandat de o remunerație fixă brută lunară. Acesta este stabilită în conformitate cu prevederile art. 38 din OUG 109/2011 *privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare*:

"(1) Remunerația directorilor este stabilită de consiliul de administrație și nu poate depăși nivelul remunerației stabilit pentru membrii executivi ai consiliului de administrație. Ea este unica formă de remunerație pentru directorii care îndeplinesc și calitatea de administratori."

"(2) Remunerația directorilor este formată dintr-o indemnizație fixă lunară calculată potrivit dispozițiilor art. 37 alin. (3) și dintr-o indemnizație variabilă. Componenta variabilă are la bază îndeplinirea indicatorilor-cheie de performanță, inclusiv cei specifici activității întreprinderii publice, negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară, diferiți de cei aprobați pentru administratorii neexecutivi. Componenta variabilă se acordă anual și nu poate depăși de maximum două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii, (...) "

Art. 37 alin. 3 din OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, prevede:

„Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau a membrilor directoratului este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și dintr-o indemnizație variabilă. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de maximum 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus, avizat și aprobat potrivit dispozițiilor alin. (2) teza a II-a. (...) ”

și în conformitate cu Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal - bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, cu modificările și completările ulterioare

Art. XXXVII

(1) Remunerațiile lunare ale conducătorilor operatorilor economici care nu sunt membri executivi ai consiliilor de administrație în cazul sistemului unitar, respectiv remunerațiile membrilor directoratului în cazul sistemului dualist nu pot depăși de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificății activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.

La data de 23.02.2026, Directorul General a fost numit provizoriu pentru un mandat de 5 luni începând cu data de 24.02.2026, iar în contractul de mandat a fost menținută suma remunerației fixă brută lunară la valoarea de 16.650 lei, sumă ce se încadrează în limita maximă aprobată de către acționarul majoritar prin **Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 8/08.10.2020**, și ulterior menținută prin **Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 6/23.06.2025**.

Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 8/08.10.2020 prevede:

- "limita maximă pentru remunerația fixă = 16.690 lei/lună, respectiv de 2 (două) ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului

principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii administratorilor (2x8.345 lei);"

Valoare indemnizație fixă	16,650 mii lei * 12 luni	= 200 mii lei
Total		= 200 mii lei

Cuantumul remunerației fixe a directorului general este stabilită sub nivelul maxim prevăzut de lege, respectiv de 3 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii (3 X 11.934 lei = 35.802 lei).

Directorul General numit provizoriu nu beneficiază de componentă variabilă și nu are stabiliți indicatori de performanță nici pentru anul 2026.

Menționăm că în ceea ce privește avizarea de către AMEPIP a nivelului remunerației pentru Directorul general provizoriu al Minprest Serv SA, prin răspunsul comunicat societății de către această instituție s-a precizat faptul că avizarea de către AMEPIP privind încadrarea în plafoanele maxime ale indemnizațiilor reglementate conform dispozițiilor OUG 109/ 2011, se aplică exclusiv membrilor consiliului de administrație numiți definitiv, pentru o perioadă de maximum patru ani, în urma unei proceduri de selecție.

✓ **Contractele de mandat încheiate cu membrii Consiliului de Administrație**

Membrii neexecutivi ai Consiliului de Administrație Minprest Serv S.A. beneficiază prin contractul de mandat de o indemnizație fixă brută lunară. Acesta este stabilită în conformitate cu prevederile art. 37 din OUG 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare:*

"(1) Remunerația membrilor consiliului de administrație sau, după caz, a membrilor consiliului de supraveghere este stabilită de adunarea generală a acționarilor în structura și limitele prevăzute la alin. (2) și (4).

(2) Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație, respectiv a membrilor consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară. Indemnizația fixă lunară nu poate depăși de maximum două ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nivelul remunerației este propus de comitetul de remunerare al consiliului de administrație sau al consiliului de supraveghere al întreprinderii publice, avizat de AMEPIP și aprobat de adunarea generală a acționarilor, luând în considerare criteriile de referință din sectorul privat, precum și complexitatea operațiunilor desfășurate de întreprinderea publică."

La data de 26.01.2026, respectiv data de 11.03.2026 doi dintre administratorii Minprest Serv S.A au fost numiți pentru un mandat provizoriu de 5 luni, iar al treilea administrator a fost numit definitiv pentru un mandat de 4 ani începând cu data de 26.01.2026 până la data de 26.01.2030. În contractul de mandat s-a stabilit o remunerație fixă brută lunară în cuantum de 2.780 lei, sumă ce nu a

suferit majorări din anul 2020 și care se încadrează în limita maximă aprobată de către acționarul majoritar prin **Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/26.01.2026**. Această hotărâre prevede:

- "Stabilește limita remunerațiilor membrilor Consiliului de Administrație al Minprest Serv S.A la maxim ½ din media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică, anterior numirii."

Valoare indemnizație fixă	2,78 mii lei /luna * 3 membri * 12 luni	= 100 mii lei
Total		= 100 mii lei

Cuantumul remunerației fixe a membrilor Consiliului de Administrație este stabilită sub nivelul maxim prevăzut de lege, respectiv de 2 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificărilor activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii (2 X 11.983 = 23.966 lei)

Membrii Consiliului de Administrație numiți provizoriu nu beneficiază de componentă variabilă și nu au stabiliți indicatori de performanță.

Menționăm că în ceea ce privește avizarea de către AMEPIP a nivelului remunerației pentru membrul neexecutiv al Consiliului de Administrație al Minprest Serv SA, numit pentru o perioadă de 4 ani, prin răspunsul comunicat societății de către această instituție s-a precizat faptul că se încadrează în plafonul prevăzut la art. 37 alin. 2 din OUG 109/ 2011 pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate al societății și **a avizat favorabil nivelul stabilit al remunerației în sumă de 2.780 lei brut/ lună pentru membrul neexecutiv al Consiliului de Administrație.**

Secretar Consiliul de Administrație

Secretariatul Consiliului de Administrație și Adunării Generale a Acționarilor este asigurat de secretarul Consiliului de Administrație remunerat în baza Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1/31.01.2014 cu un procent de 10% din indemnizația fixă brută lunară a Directorului General, respectiv:

Valoare indemnizație	1,65 mii lei/ luna * 12 luni	= 20 mii lei
-----------------------------	-------------------------------------	---------------------

- cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator – în sumă de 1.117 mii lei înregistrează o scădere de 11,06 % față de valoarea realizată a anului 2025. Suma bugetată a fost corelată cu fondul de salarii și a fost stabilită aplicând cotele de contribuții menționate de legislația în vigoare.

D. Alte cheltuieli de exploatare – în cuantum de -538 mii lei estimate a se realiza în anul 2026 din care:

- cheltuieli cu majorări și penalități – în sumă de 100 mii lei. La fundamentarea acestor cheltuieli s-a avut în vedere înregistrarea unei eşalonări la plată sub formă simplificată pentru datoriile la bugetul statului la care se aplică procentul de penalizare aferent pentru perioada eşalonării la plată.

- alte cheltuieli – în cuantum de 100 mii lei, în creștere cu 63,93% lei față de realizatul anului 2025. Suma bugetată este influențată și de valoarea ce trebuie achitată către AMEPIP conform legislației în vigoare calculată la un procent de 0,1% aplicat veniturilor totale realizate în anul 2025. În această categorie de cheltuieli se înregistrează:

- ✓ trecerea pe cheltuieli a debitelor înregistrate la nivel de societate care nu mai pot fi recuperate și pentru care au fost constituite anterior ajustări pentru depreciere.
- ✓ trecerea pe cheltuieli a creanței înregistrată de către CET Govora societate în reorganizare în cazul în care se va deschide procedura de faliment având în vedere că au fost efectuate toate demersurile pentru a fi recuperată această creanță, sumă pentru care a fost înregistrat provizion în procent de 100% conform Codului Fiscal.

- cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale – în cuantum de 110 mii lei în scădere cu 27,15% față de valoarea realizată în anul 2025.

- cheltuieli privind ajustările și provizioanele – în cuantum de 250 mii lei estimată pentru anul 2026. Reprezintă cheltuielile înregistrate pentru deprecierea creanțelor.

- venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare – în cuantum de 1.097 mii lei reprezintă trecerea pe venituri a provizionului și ajustărilor constituite pentru CET Govora și pentru cele constituite în anul 2025.

2. Cheltuieli financiare – în sumă de 0 mii lei.

III. Rezultatul brut

În condițiile enumerate anterior, se prevede estimat pentru anul 2026 un profit brut de 312 mii lei mai mare cu 2,25% față de cel realizat în anul 2025.

Pentru a scădea dependența financiară față de acționarul majoritar Societatea Complexul Energetic Oltenia aflată în proces de restructurare și a menține locurile de muncă, Minprest Serv S.A. având o gamă variată de servicii și personal autorizat, participă la diferite licitații postate pe SICAP (Sistem informatic colaborativ pentru mediu performant de desfășurare al achizițiilor publice) sau oferă informații cu privire la tarifele practicate pentru o cumpărare directă în urma solicitărilor potențialilor furnizori.

Pe o piață concurențială a serviciilor pe care activează societatea și din analizele efectuate în urma licitațiilor pierdute, o cotă de profit ridicată ar conduce la pierderea multor servicii executate către clienți externi și implicit pierderea locurilor de muncă într-un județ momoindustrial. Astfel pentru continuarea anumitor activități existente în portofoliu, în contextul economic al anului 2025, s-a stabilit ca societatea să practice tarife cu o cotă de profit diminuată față de anii anteriori în funcție de statutul clienților (instituții publice, societăți de stat, societăți pe acțiuni, cabinete medicale aflate în subordinea Ministerului Sănătății) acolo unde societatea pierde în fața societăților cu răspundere limitată care practică tarife mai scăzute.

IV. Impozitul pe profit

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost calculate conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, fiind stabilite pe baza cheltuielilor nedeductibile fiscal, veniturilor neimpozabile și profitul propus a se realiza având în vedere că pentru anul 2026 societatea estimează un profit brut de 312 mii lei. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit pe anul 2026 s-a efectuat în mod statistic, având în vedere valoarea realizată a anului 2025 și sunt prezentate în anexa „estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit”.

V. Profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit

Societatea va repartiza toată suma privind profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit conform OUG 64/2001 și legislației în vigoare în dividende și surse proprii pentru dezvoltarea societății.

Dividendele înregistrate se distribuie în funcție de cota de participare la capitalul social subscris și vărsat a acționarilor. Principalul acționar este Societatea Complexul Energetic Oltenia S.A. cu o cotă de participare la capitalul social vărsat de 95% iar deferența de 5% a cotei de participare la capitalul social subscris și vărsat este deținută de alți acționari în număr de 8 (opt) syndicate miniere + o persoană fizică rezultând astfel că valoarea acestora nu se distribuie la bugetul de stat.

VI. Sursele de finanțare a investițiilor pentru anul 2026 sunt în cuantum de 193 mii lei, suma fiind stabilită pentru realizarea proiectelor de investiții conform Anexei nr.4 la proiectul BVC asigurate astfel:

- surse proprii în sumă de 110 mii lei reprezentând amortizarea imobilizărilor corporale ce va fi înregistrată în anul 2026 și din profitul anului 2025 cuvenit societății după distribuire conform legislației;

VII. Cheltuieli pentru investiții în anul 2026 în cuantum de 193 mii lei au fost dimensionate în funcție de obiectivele de investiții necesare a fi realizate și prevăzute în programele strategice ale societății fiind structurate astfel :

- | | |
|------------------|---------------|
| - investiții noi | - 75 mii lei |
| - dotări | - 118 mii lei |

În funcție de modul de derulare a programului de investiții se vor efectua realocări între diversele proiecte de investiții, cu încadrarea în cheltuielile totale pentru investiții aprobate și respectiv a surselor de finanțare existente. În cursul anului pot apărea noi necesități pentru cheltuielile de investiții, neprevăzute care se vor finanța în limita surselor existente.

VIII. Alte date de fundamentare privind Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2026

Nivelul indicatorilor din bugetul de venituri și cheltuieli au fost stabiliți conform art.9 din Ordonanța 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 majoră"*, "

- numărul total de personal estimat pentru finele anului 2026 este de 810 salariați, cu 18,84% mai mic față de numărul de personal înregistrat la sfârșitul anului 2025, ca urmare a programului de restructurare ce va afecta anul 2026.
- numărul mediu de personal estimat pentru finele anului 2026 este de 765 salariați, cu 23,04% mai mic decât cel realizat în anul 2025. La estimarea numărului mediu de personal pentru fiecare trimestru s-a avut în vedere analiza numărului de zile de concediu medical înregistrate în anul anterior pentru fiecare perioadă și activitatea ce trebuie desfășurată lunar cu același număr de salariați conform obligațiilor contractuale.
- câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform OUG 89/2025 este de 5.229 lei cu 4,59% mai mare față de cel realizat în anul 2025.

- productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) – 70,56 mii lei – în creștere cu 4,93% față de productivitatea muncii în unități valorice realizată în anului 2025.

Față de cele prezentate vă supunem atenției proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Societății Minprest Serv SA pentru anul 2025 și estimările pentru perioada 2026- 2027 însoțit de următoarele anexe :

- ✓ Nota de fundamentare privind proiecția bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Minprest Serv S.A. pentru anul 2025 și estimări pentru perioada 2026-2027.
- ✓ Anexa 1 – Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 ;
- ✓ Anexa 2 – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;
- ✓ Anexa 3 – Gradul de realizare a veniturilor totale ;
- ✓ Anexa 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;
- ✓ Anexa 5 – Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante;
- ✓ Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal la calculul impozitului pe profit;

Director General,
Oprea Dumitru



Director Economic,
Nicolescu Ana Maria

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2026

mii lei

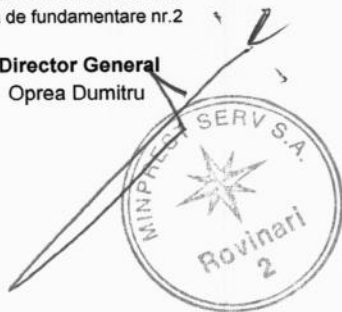
mii lei		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2025	Propunerii an curent 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	66.839	53.976	80,76	55.865	56.982	103,50	102,00
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	66.837	53.975	80,76	55.864	56.981	103,50	102,00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	2	1	50,00	1	1	103,50	102,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	66.534	53.664	80,66	55.542	56.653	103,50	102,00
	1	Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	66.534	53.664	80,66	55.542	56.653	103,50	102,00
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	1.683	1.521	90,37	1.574	1.606	103,50	102,00
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	1.679	1.332	79,33	1.379	1.406	103,50	102,00
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	62.466	51.349	82,20	53.146	54.209	103,50	102,00
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	60.902	49.912	81,95	51.659	52.692	103,50	102,00
	C1	ch. cu salariile	12	54.157	44.365	81,92	45.918	46.836	103,50	102,00
	C2	bonusuri	13	6.745	5.547	82,24	5.741	5.856	103,50	102,00
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	308	320	103,90	331	338	103,50	102,00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17							
				1.256	1.117	88,94	1.156	1.179	103,50	102,00
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	706	-538	-76,20	-557	-568	103,50	102,00
	2	Cheltuieli financiare	19	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	305	312	102,25	323	329	103,50	102,00
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	124	10	8,24	17	18	166,34	103,00
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	181	270	149,17	306	285	113,26	93,20
	1	Rezerve legale	27							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	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	15						
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	166	270	0,00	306	285	113,26	93,20
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință	33							
	8	Minimim 50% 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	83	135	0,00	153	143	113,26	93,20

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an precedent 2025	Propuneri an curent 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	83	135	0,00	153	143	113,26	93,20
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	83	135	0,00	140	142	103,70	101,43
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	325	193	59,38	235	184	121,76	0,00
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	27	193	714,81	291	284	150,78	0,00
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	998	810	81,16	1.162	1.162	143,46	100,00
	2	Nr.mediu de salariați total	51	994	765	76,96	1.130	1.130	147,71	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4.999	5.334	106,69	4.572	4.663	85,71	102,00
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4.999	4.989	99,80	4.572	4.663	91,63	102,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	67,24	70,56	104,93	49,44	50,43	70,07	102,00
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	67,24	70,56	104,93	49,44	50,43	70,07	102,00
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	995	994	99,88	994	994	100,00	100,00
	9	Plăți restante	58	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	10	Creanțe restante	59	362	1.550	428,18	250	200	16,13	80,00

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

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

Director General
Oprea Dumitru



Director Economic
Nicolescu Ana Maria

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

mii lei		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent 2025			Propuneri an curent 2026				%	%	
					Aprobat		Realizat	din care:						
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	68.201	72.901	72.901	66.839	17.072	33.164	48.087	53.976	80,76	98,00	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	68.199	72.900	72.900	66.837	17.072	33.164	48.087	53.975	80,76	98,00	
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	67.853	72.550	72.535	66.478	17.002	32.992	47.807	53.565	80,58	97,97	
	a1)	din vânzarea produselor	4	4	10	12	12	2	5	7	15	125,00	300,00	
	a2)	din servicii prestate	5	67.849	72.540	72.519	66.462	17.000	32.987	47.800	53.550	80,57	97,96	
	a3)	din redevențe și chirii	6			4	4							
	a4)	alte venituri	7											
	b)	din vânzarea mărfurilor	8											
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10											
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											
	d)	din producția de imobilizări	12											
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	145	150	165	139	20	72	130	210	151,08	95,86	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	201	200	200	220	50	100	150	200	90,91	109,45	
		f1)	din amenzi și penalități	15										
		f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16										
			- active corporale	17										
			- active necorporale	18										

INDICATORI				Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent '15			Propuneri an curent 2026				%	8=5/3a	%	
						Aprobat			Realizat	din care:						
						conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	conform		Trim I	Trim II	Trim III				An
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8				
		f3) din subvenții pentru investiții	19													
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20													
		f5) alte venituri	21	200	200	220	50	100	150	200	90,91	109,45				
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1	1	2	0	0	0	1	50,00	100,00				
	a)	din imobilizări financiare	23													
	b)	din investiții financiare	24													
	c)	din diferențe de curs	25													
	d)	din dobânzi	26													
	e)	alte venituri financiare	27	1	1	2	0	0	0	1	50,00	100,00				
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)				28	67.653	72.614	66.534	16.809	32.574	47.513	53.664	80,66	98,35		
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:				29	67.653	72.614	66.534	16.809	32.574	47.513	53.664	80,66	98,35		
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:				30	2.071	2.241	1.683	334	588	1.150	1.521	90,37	81,27		
	Cheltuieli privind stocurile A1 (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:				31	1.558	1.653	1.269	166	318	775	1.000	78,80	81,45		
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	65	60	33	8	10	15	20	60,61	50,77				
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	1.352	1.433	1.103	123	243	670	860	77,97	81,58				
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	66	80	57	20	40	45	60	105,26	86,36				
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	181	190	152	48	75	113	150	98,68	83,98				
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	76	75	51	10	15	15	20	39,22	67,11				
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	65	85	82	25	50	75	100	121,95	126,15				
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38													
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	104	115	85	59	83	111	150	176,47	81,73				
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	9	10	10	40	45	55	75	750,00	111,11				
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	16	30	7	0	0	0	0	0,00	0,00				
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	16	30	7	0	0	0	0	0,00	0,00				
	b2)	- către operatori cu capital privat	43													
	c)	prime de asigurare	44	79	75	68	19	38	56	75	110,29	86,08				

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent			Propuneri an curent 2026				%	%	
					5	Aprobat		Realizat	din care:					
						conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III			An
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8=5/3a	
		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.6 6+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:												
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	45	409	473	473	329	109	187	264	371	112,77	80,44	
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	46	49	50	50	50	13	25	38	50	100,00	102,04	
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	47	2	5	5	0	1	1	2	2	0,00	0,00	
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	48											
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	49	14	11	11	11	0	1	6	7	63,64	78,57	
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	50	4	2	2	2	0	1	1	2	100,00	50,00	
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	51											
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	10	9	9	9	0	0	5	5	55,56	90,00	
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53											
		- ch.de promovare a produselor	54											
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	55	10	9	9	9	0	0	5	5	55,56	90,00	
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si	56											
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	57											
		- pentru cluburile sportive	58											
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	59											
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	60											
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	61	1	2	2	2	0	1	2	2	100,00	200,00	
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	62	24	35	35	15	9	10	15	20	133,33	62,50	
		-interna	63	8	15	15	2	3	5	10	15	750,00	25,00	
			64	8	15	15	2	3	5	10	15	750,00	25,00	

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent			Propuneri an curent 2026				%	%	
					75	Aprobat		Realizat	din care:					
						conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III			An
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8	
		-externa	65											
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	26	30	30	27	8	15	23	30	111,11	103,85	
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	23	25	25	20	6	10	18	25	125,00	86,96	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	95	115	115	48	23	39	61	80	166,67	50,53	
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69											
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	16	15	15	16	4	10	15	20	125,00	100,00	
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	70	60	60	11	10	15	20	25	227,27	15,71	
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72											
		-afacerile bunurilor de natura domeniului public	73											
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74											
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	30	30	11	8	10	20	20	0,00	0,00	
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	9	10	10	10	1	4	6	15	150,00	111,11	
	j)	alte cheltuieli	77	175	200	200	156	50	85	100	155	99,36	89,14	
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	1.572	1.800	1.700	1.679	450	666	1.150	1.332	79,33	106,81	
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79											
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	80											
	c)	ch. cu taxa de licență	81											
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82											
	e)	ch. cu taxa de mediu	83											
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	1.572	1.800	1.700	1.679	450	666	1.150	1.332	79,33	106,81	
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	63.178	68.404	68.404	62.466	16.225	31.827	45.897	51.349	82,20	98,87	
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	61.483	66.539	66.539	60.902	15.758	30.992	44.612	49.912	81,95	99,06	
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	54.606	58.723	58.723	54.157	14.118	27.747	39.506	44.365	81,92	99,18	

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent 2025			Propuneri an curent 2026				%	%
					Aprobat		Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1				2	3a							
		a) salarii de bază	3	51.844	56.011	55.769	51.425	13.440	26.432	37.972	42.063	81,79	99,19
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	88	2.520	2.712	2.712	2.532	678	1.315	1.534	2.102	83,02	100,48
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	242	0	242	200	0	0	0	200	100,00	82,64
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	6.877	7.816	7.816	6.745	1.640	3.245	5.106	5.547	82,24	98,08
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	790	1.280	1.280	1.272	140	400	780	950	74,69	161,01
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93										
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
		tichete cadou acordate cu ocazia sarbatorilor conf cod fiscal	94 bis	661	697	697	615	0	273	273	516	83,90	93,04
		b) tichete de masă;	95	6.087	6.536	6.536	5.473	1.500	2.845	4.326	4.597	83,99	89,91
		c) vouchere de vacanță;	96										
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97										
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98										
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100										
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	102										
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	447	387	387	308	98	193	290	320	103,90	68,90
		a) pentru directori/directorat	104	240	200	200	140	50	100	150	200	142,86	58,33

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent 2025			Propuneri an curent 2026				%	%
					Aprobat		Realizat	din care:					
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1												
		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		-componenta fixă	105	224	200	200	140	50	100	150	200	142,86	62,50
		-componenta variabilă	106	16	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	207	187	187	168	48	93	140	120	71,43	81,16
		-componenta fixă	108	186	187	187	168	48	93	140	120	71,43	90,32
		-componenta variabilă	109	21	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		c) pentru cenzori	110										
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111										
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	1.248	1.478	1.478	1.256	369	642	995	1.117	88,94	100,64
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	832	169	569	706	-200	-507	-684	-538	-76,20	84,86
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	121	200	100	98	0	0	0	100	102,04	80,99
		- către bugetul general consolidat	115	120	200	100	98	0	0	0	100	102,04	81,67
		- către alți creditori	116	1									
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117										
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
		d) alte cheltuieli	119	66	349	149	61	0	66	66	100	163,93	92,42
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	238	200	200	151	50	77	100	110	72,85	63,45
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	407	-580	120	396	-250	-650	-850	-848	-214,14	97,30
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	946	150	850	1.098	0	0	0	250	22,77	116,07
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123										
		f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0	0	0	0		
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	539	730	730	702	250	650	850	1.098	156,41	130,24

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent			Propuneri an curent 2026				7=6/5	8=5/3a	%	
					Aprobat		Realizat	din care:							%
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An				
					4	4a									
0	1	2	3	3a	4	730	730	5	250	650	850	1.098	156,41	130,24	8
		f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	539	730	730	702		250	650	850	1.098	156,41	130,24	
		- din participarea salariilor la profit	127												
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	128												
		- venituri din alte provizioane	129	539	730	730	702		250	650	850	1.098	156,41	130,24	
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131												
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132												
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133												
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134												
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135												
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136												
	c)	alte cheltuieli financiare	137												
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1- Rd.28)	138	548	287	287	305		263	591	574	312	102,25	55,66	
		venituri neimpozabile	139	257	630	630	700		250	400	600	1.098	156,86	272,37	
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	961	450	450	1.241		80	120	300	850	68,49	129,14	
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	182	17	17	124		15	50	44	10	8,24	68,13	
V		DATE DE FUNDAMENTARE													
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	68.199	72.900	72.900	66.837		17.072	33.164	48.087	53.975	80,76	98,00	
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0	0	0	0		0	0	0	0			
	b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144		0				0	0	0	0			
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	67.653	72.614	72.614	66.534		16.809	32.574	47.513	53.664	80,66	98,35	
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146												
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	61.483	66.539	66.539	60.902		15.758	30.992	44.612	49.912	81,95	99,06	

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent			5	Propuneri an curent 2026				%	%
				Aprobat		Realizat		din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim I	Trim II	Trim III	An		
				4	4a								
0	1	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8=5/3a	
	a)	147/1	0	0	0	0	240	481	481	962	0,00	0,00	
	b)	147/2/a					152	304	456	608			
4		148	1.147	1.162	1.162	998	936	880	880	810	81,16	87,01	
5		149	1.091	1.090	1.090	994	950	880	850	765	76,96	91,11	
6	a)	150	4.696	5.087	5.087	5.106	x	x	x	5.437	106,49	108,72	
	b)	151	4.636	4.989	4.989	4.999	x	x	x	5.334	106,69	107,84	
	c)	152	4.636	4.989	4.989	4.999	x	x	x	5.229	104,59	107,84	
7	a)	153	62,51	66,88	66,88	67,24	x	x	x	70,56	104,93	107,57	
	b)	154	62,51	66,88	66,88	67,24	x	x	x	70,56	104,93	107,57	
	c)	155					x	x	x				
	c1)	156					x	x	x				
		157					x	x	x				
		158					x	x	x				
		159					x	x	x				
		160					x	x	x				
8		161	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent			5	Propuneri an curent 2026					%	8=5/3a
				Aprobat				Realizat	din care:					
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	4a			Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	3	3a	4	conform Hotararii C.A.	5	6a	6b	6c	6	7	8		
9	Creanțe restante, din care:	162	311	750	850	362	3.500	2.500	1.500	1.550	428,18	116,40		
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	2	270	300	7	2.950	2.000	1.100	1.060	0,00	0,00		
	- de la operatori cu capital privat	164	22	30	30	105	50	50	37	30	28,57	477,27		
	- de la bugetul de stat	165	274	450	450	225	350	325	300	450	200,00	82,12		
	- de la bugetul local	166	0		0	17								
	- de la alte entitati	167	13	0	70	8	150	125	63	10	125,00	61,54		
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168												
11	Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169												
	- alte rezerve	170												
	- rezultatul reportat	171												

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

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

Director General

Oprea Dumitru



Director Economic

Nicolescu Ana Maria

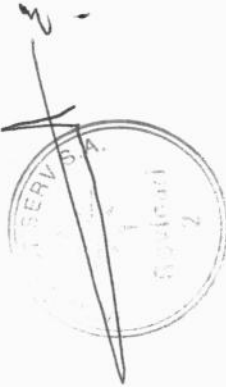
Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr. crt	INDICATORI	Prevederi an 2024		%	Prevederi an precedent 2025		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7=6/5
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2) *)	68.261	68.201	99,91	72.901	66.839	91,68
1	Venituri din exploatare*)	68.260	68.199	99,91	72.900	66.837	91,68
2.	Venituri financiare	1	2	200,00	1	2	200,00

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

Director General

Oprea Dumitru



Director Economic

Nicolescu Ana Maria

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2025			Valoare		
				Aprobat conf Ordin	Aprobat conf HCA	Realizat	An curent 2026	An 2027	An 2028
0	1	2	3	4	4a	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		353	353	325	193	235	184
	1	Surse proprii, din care:		353	353	325	193	235	184
		a) - amortizare		200	200	151	110	100	100
		b) - profit		153	153	174	83	135	84
	2	Alocații de la buget							
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:							
		- (denumire sursă)							
		- (denumire sursă)							
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		270	270	27	193	291	284
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							
		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:		60	60	0	75	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							
		a1) racordare canalizare	2025	60	60	0	75	0	0
		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:		0	0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							
		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)	2025	210	210	27	118	291	284
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0	0
		a) - interne							
		b) - externe							

Director General

Oprea Dumitru



Director Economic

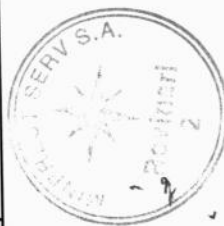
Nicolescu Ana Maria

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2024		An curent 2025		An 2026		An 2027	
			Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	creșterea anuală a veniturilor totale	31.12.2026/ 31.12.2027/ 31.12.2028	X	X	0	0	1.889	0	1.117	0
2	diminuarea altor cheltuielilor de exploatare	31.12.2025	X	X	7	0	0	0	0	0
	TOTAL Pct. I		X	X	7	0	1.889	0	1.117	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
3	creșterea cheltuielilor cu bunuri și servicii	31.12.2026/ 31.12.2027/ 31.12.2028	X	X	0	0	-53	0	-31	0
4	creșterea cheltuielilor cu impozite și taxe	31.12.2026/ 31.12.2027/ 31.12.2028	X	X	0	0	-47	0	-28	0
5	creșterea cheltuielilor cu personalul	31.12.2026/ 31.12.2027/ 31.12.2028	X	X	0	0	-1.797	0	-1.063	0
6	creșterea altor cheltuielilor de exploatare	31.12.2026/ 31.12.2027/	X	X	0	0	19	0	11	0
	TOTAL Pct. II		X	X	0	0	-1.878	0	-1.111	0
	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		305	0	7	0	11	0	6	0

mii lei

Director General
Oprea Dumitru



Director Economic
Nicolescu Ana Maria