

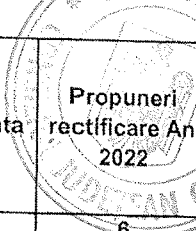
CONSILIUL JUDETEAN COVASNA
DRUMURI SI PODURI COVASNA S.A
SF.GHEORGHE, STR. LT.PAIUS DAVID NR. 13
Cod unic de înregistrare RO 7028793



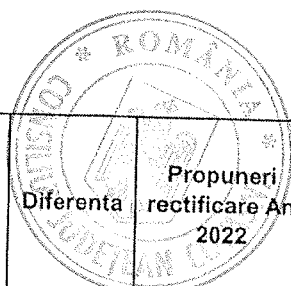
Anexa nr. 2
la Hotararea nr. 203 /2022

**Rectificare - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în
în bugetul de venituri si cheltuieli**

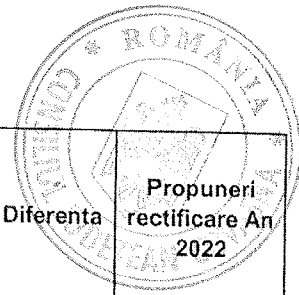
		mii lei				
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat An 2022	Diferenta	Propuneri rectificare An 2022
0	1	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	41.876	13.779	55.655
	1	Venituri totale din exploatare (Rd2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14),	2	41.816	13.599	55.415
	a)	din producția vândută (Rd3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	41.210	9.864	51.074
	a1)	din vânzarea produselor	4			
	a2)	din servicii prestate	5	40.060	10.153	50.213
	a3)	din redevențe și chirii	6	850	-335	515
	a4)	alte venituri	7	300	46	346
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	100	9	109
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd9=Rd.10+Rd.11), din	9			
	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	13	500	3.700	4.200
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	6	26	32
	f1)	din amenzi și penalități	15	0	31	31
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	1	-1	0
		- active corporale	17	1	-1	0
		- active necorporale	18			
	f3)	din subvenții pentru investiții	19			
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	5	-4	1
	2	Venituri financiare (Rd22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din	22	60	180	240
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25			
	d)	din dobânzi	26	6	133	139
	e)	alte venituri financiare	27	26	75	101
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	43.820	13.760	57.580
	1	Cheltuieli de exploatare(Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din	29	43.415	13.786	57.201



		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat An 2022	Diferenta	Propuneri rectificare An 2022
0	1	2	3	4	5	6
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	33.325	14.017	47.342
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.38), din care:	31	20.890	6.583	27.473
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	13.969	3.351	17.320
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	5.721	3.914	9.635
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	600	-29	571
	b2)	cheltuieli cu combustibil	35	1.532	5.269	6.801
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	300	-142	158
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	800	-506	294
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	100	-34	66
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	1.000	116	1.116
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	400	108	508
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	500	-18	482
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42			
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	500	-18	482
	c)	prime de asigurare	44	100	26	126
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	11.435	7.318	18.753
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	5	0	5
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	36	36
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	30	-5	25
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	20	-7	13
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	10	2	12
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
		- ch.de promovare a produselor	55			
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit OUG nr 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	50	0	50



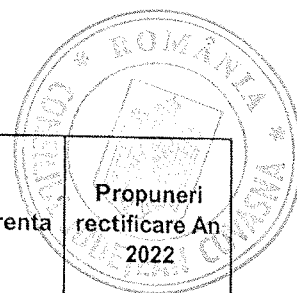
INDICATORI		Nr. rd.	Aprobat An 2022	Diferenta	Propuneri rectificare An 2022	
0	1	2	3	4	5	6
d1)	ch.de sponsorizare ain domeniul medical si sanatate	57	0	20	20	
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatiei, invatamant, social si sport, din care: pentru cluburile sportive	58 59	0	20	20	
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	50	-40	10	
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	3.000	1.000	4.000	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care: - cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care: -interna -externa	62 63 64 65	5 5 5	-5 -5 -5	0 0 0	
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	30	-10	20	
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	100	-71	29	
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care: i1) cheltuieli de asigurare și pază i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul i3) cheltuieli cu pregătirea profesională i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care: -aferele bunurilor de natura domeniului public	68 69 70 71 72 73	215 120 50 10 25	-73 -9 -19 -10 -25	142 111 31 0 0	
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				
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	10	-10	0	
j)	alte cheltuieli	77	8.000	6.446	14.446	
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	265	-77	188	
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79				
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80				
c)	ch. cu taxa de licență	81				
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	10	-9	1	
e)	ch. cu taxa de mediu	83	5	-4	1	
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	250	-64	186	
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:		85	7.390	180	7.570	



		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat An 2022	Diferenta	Propuneri rectificare An 2022
0	1	2	3	4	5	6
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+Rd.91)	86	7.055	173	7.228
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	6.251	339	6.590
		a) salarii de bază	88	6.251	39	6.290
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	0	300	300
		c) alte bonificații (conform CCM)	90			
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+Rd.98), din care:	91	804	-166	638
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92			
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
		b) tichete de masă;	95	590	-19	571
		c) vouchere de vacanță;	96			
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97			
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	214	-147	67
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99			
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100			
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101			
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111), din care:	103	185	1	186
		a) pentru directori/direcțorat	104	148	1	149
		-componenta fixă	105	148	1	149
		-componenta variabilă	106			
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	37	0	37
		-componenta fixă	108	37	0	37
		-componenta variabilă	109			
		c) pentru cenzori	110			



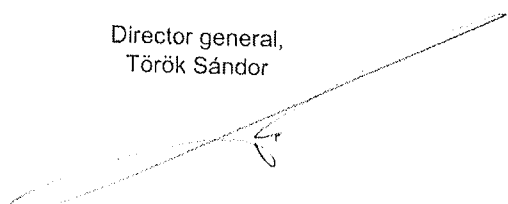
		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat An 2022	Diferenta	Propuneri rectificare An 2022
0	1	2	3	4	5	6
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112	150	6	156
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	2.435	-334	2.101
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:				
		- către bugetul general consolidat	114	50	-42	8
		- către alți creditori	115	50	-48	2
			116	0	6	6
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117			
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			
	d)	alte cheltuieli	119	10	0	10
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	2.375	-442	1.933
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	0	150	150
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0	750	750
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123			
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124			
		alte provizioane				
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	0	600	600
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:				
		- din participarea salariaților la profit	126	0	600	600
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	127			
		- venituri din alte provizioane	128			
			129	0	600	600
2		Cheltuieli financiare	130	405	-26	379
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:				
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	131	400	-32	368
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	132	350	-32	318
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	133	50	0	50
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	134	0	6	6
			135			



		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat An 2022	Diferenta	Propuneri rectificare An 2022
0	1	2	3	4	5	6
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	6	6
		c) alte cheltuieli financiare	137	5	0	5
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	-1.944	19	-1.925
		venituri neimpozabile	138			
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140			
IV		IMPOZIT PE PROFITCURENT	141	0	9	9
V		DATE DE FUNDAMENTARE				
1	1	Venituri totale din exploatare, din care: (rd 2)	142	41.816	13.599	55.415
	a)	venituri din subventii si transferuri	143			
	b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144			
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care: (rd 29)	145	43.415	13.786	57.201
	a)	alte cheltuieli de exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146			
2	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care :	147	7.055	173	7.228
	a)		147 a)			
	b)		147 b)			
	c)		147 c)			
4	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	120	-4	116
5	5	Nr. mediu de salariați	149	127	-15	112
6	6 a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	4.629	749	5.378
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , OG26/2013 (Rd.147-Rd.92-Rd.97)/Rd.149)/12*1000	151	4.629	749	5.378
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , cf. OG2 6/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152			
7	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (miilei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	329	166	495
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156			

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat An 2022	Diferenta	Propuneri rectificare An 2022
0	1	2	3	4	5	6
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157			
		- pret mediu (p)	158			
		- valoare=QPF x p	159			
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160			
7	8	Plăți restante	161	460	640	1.100
8	9	Creanțe restante, din care:	162	1.200	1.600	2.800
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163			
		- de la operatori cu capital privat	164			
		- de la bugetul de stat	165			
		- de la bugetul local	166			
		- de la alte entități	167			
9	10	Credite pentru finantarea activitatii curente(soldul ramas de rambursat)	168			
	11	Redistribuii/distribuii totale cg.OUG nr.29/2017 din:	169			
		alte rezerve	170			
		rezultatul reportat	171			

Director general,
Török Sándor



Director economic,
Szabó Erzsébet

