

## ACTIVE IMOBILIZATE

-LEI-

Elemente de active	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizari și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01. 2021	Creșteri	Cedări, reduceri și transf.	Sold la 31.12. 2021	Sold la 01.01. 2021	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12. 2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale	159.232	830	15.759	144.303	145.889	6.059	15.759	136.189
Imobilizări corporale	8.858.671	41.171	22.547	8.877.296	4.866.345	502.778	22.547	5.346.576
Imobilizări financiare	15.060	6.000	0	21.060	0	0	0	0
Imobilizări corporale în curs de execuție	9.000	10.379	10.379	9.000	0	0	0	0
Avansuri imobilizări	0	21.303	0	21.303	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>9.041.963</b>	<b>79.683</b>	<b>48.685</b>	<b>9.072.962</b>	<b>5.012.234</b>	<b>508.837</b>	<b>38.306</b>	<b>5.482.765</b>

Activele imobilizate amortizabile sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă (intrare), aceasta fiind reprezentată de costul de achiziție, costul de producție sau altă valoare care substituie costul, diminuată cu amortizarea cumulată până la acea dată, precum și cu ajustările cumulate din depreciere.

Clădirile aflate în patrimoniu sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată în concordanță cu tratamentul alternativ acceptat de OMFP 1802/2014.

În cursul anului financiar 2021 din surse proprii, au fost achiziționate::

- licențe în valoare de 830 lei;
- echipamente tehnologice în valoare de 11.807 lei
- aparate și instalații de măsurare, control și reglare în valoare de 18.985 lei
- Racord INC și ACC Urban Serv SA în valoare de 10.379

Duratele de viață utilă utilizate sunt cele precizate de HG 2139/2004, astfel:

- construcții : între 15-50 ani,
- instalații tehnologice, mijloace de transport, etc: între 8-20 ani,
- mobilier, aparatură birotică și alte mijloace fixe: între 3-24 ani.

Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare, respectiv asupra valorii reevaluate a imobilizărilor.

Metodele de amortizare sunt:

- liniară pe întreaga durată de viață a activelor, din grupa I și active din grupa II și III procurate până la 31.12.2000;

- degresivă pentru mijloacele fixe achiziționate în perioada 01.01.2001 – 31.12.2014 grupele II, III;
- cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsură ce au fost efectuate; îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor, capacitatea de producție a acestora sau performanțele tehnice, se capitalizează.

Nu s-au constituit provizioane pentru mijloace fixe depreciate reversibil, pentru refacerea mediului.

În cursul anului 2021 s-au înregistrat ieșiri de imobilizări corporale și necorporale, din casare, în valoare de 38.306 lei.

Imobilizarile corporale de natura cladirilor existente în evidenta contabila au fost reevaluate pentru stabilirea valorii de impozitare începând cu anul 2017.

Mijloacele fixe aparținând domeniului public și privat sunt concesionate de la Consiliul Local al mun. Botoșani, în baza Contractului de delegare nr. 13256/164/12.07.2010.

Mijloacele fixe concesionate sunt înregistrate începând cu data de 01.01.2011 în contul înafara bilanțului 8038.01 „Concesiuni bunuri Consiliul Local Botoșani”, astfel:

-LEI-

Elemente de active	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2021	Creșteri	Cedări, reduceri și transf.	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări bunuri concesionate	294.307.478	0	251.473	294.056.004	-	-	-	-

Pentru bunurile concesionate de la Consiliul Local al mun. Botoșani, societatea a achitat la Bugetul local:

- redevența în valoare de 309.267 lei (70.502,77 Gcal. x 0,90 euro/Gcal. x 4,874 lei/euro = 309.267 lei;

- taxe locale pentru clădiri, teren, mijloace de transport și taxa folosință loc public 92.731 lei.

Imobilizările financiare în valoare de 21.060 lei reprezintă:

- 11.000 lei - garanția constituită în 29.10.2010 pentru combustibilul achiziționat pe bază de carduri, de la S.C. OMV MARKETING S.R.L. București;
- 2.560 lei - garanția constituită în 20.12.2013 pentru tokenul de la C.N. TRANSELECTRICA S.A. București;
- 750 lei - garanția constituită în 18.10.2012 pentru tokenul de la OPCOM S.A. București;
- 750 lei - garanția constituită în 31.05.2019 pentru tokenul de la OPCOM S.A. București.
- 6.000 lei – actualizare garanție constituită în 20.12.2013 pentru tokenul de la C.N. TRANSELECTRICA S.A. București;

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

## PROVIZIOANE

Conform pct. 377 a OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situații financiare anuale consolidate la 31.12.2021 s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în valoare 3.166.313 de lei, din care:

- Provizioane pentru litigii clienți incerți – 206.953 lei

Denumire provizion	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Constituit	Anulari	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii clienți incerți	572.181	206.953	284.240	494.894
Provizioane pentru dezafectarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-
Provizioane pentru declasare materii prime	0	0	0	0
Alte provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Alte provizioane participarea salariaților /ca, directori la profit	-	-	-	-
Alte provizioane certificate Co2	1.700.188	2.959.360	1.700.188	2.959.360
<b>TOTAL</b>	<b>2.272.369</b>	<b>3.166.313</b>	<b>1.984.428</b>	<b>3.454.254</b>

Conform pct. 331 OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situații financiare anuale consolidate: au fost înregistrate în cursul anului 2021 noi creanțe incerte în valoare de 781.993 lei, soldul inițial la 01.01.2021 fiind de 4.589.552 lei, iar suma recuperată (încasată) în cursul anului fiind de 936.321 lei.

Soldul la 31.12.2021 a clienților incerți este de 4.435.224 lei și reprezintă contravaloarea energiei termice neîncasată cu o vechime mai mare de 270 zile. În scopul prezentării situațiilor financiare anuale, creanțele neîncasate au fost evaluate la valoarea probabilă de încasat și s-au înregistrat în contabilitate ajustări pentru depreciere, la nivelul sumei de 206.953 lei.

Cheltuiala cu provizionul constituit îndeplinesc cumulativ următoarele condiții:

1. creanțele sunt înregistrate după data de 1 ianuarie 2004;
2. creanțele sunt neîncasate într-o perioadă ce depășește 270 de zile de la data scadenței;
3. creanțele nu sunt garantate de altă persoană;
4. creanțele sunt datorate de o persoană care nu este persoană afiliată contribuabilului;
5. creanțele au fost incluse în veniturile impozabile ale societății.

ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC  
 Director general,  
 S.C. CALOR S.A.  
 COMUNA LOCAL S.C. CALOR S.A. ROMANIA

ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI  
 Director economic,

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
 ec. Alina NECHITA

## PROPUNERE REPARTIZARE PROFIT

Societatea a înregistrat la data de 31.12.2021 un profit brut de 278.631 lei.  
Impozitul pe profit datorat conform dispozițiilor legale este de 199.482 lei.  
Profitul net de repartizat după deducerea impozitului pe profit 79.149 lei.

Conform prevederilor OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, cu modificările și completările ulterioare, propunem repartizarea profitului contabil rămas după deducerea impozitului pe profit pe următoarele destinații:

**Profit net de repartizat: 79.149 lei**

1. 13.932 lei – Rezerve legale – OG nr. 64/2001, art.1, lit.(a), Legea nr. 31/1990, art.183
2. 32.609 lei – Dividende alocate CL Botosani - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(f)
3. 32.608 lei – Alte rezerve - OG nr. 64/2001, art.1, lit.(g) – surse de finanțare investiții.

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-lei-

Nr. crt	INDICATORUL	Exercitiul 2017	Exercitiul 2018	Exercitiul 2019	Exercitiul 2020	Exercitiul 2021
1.	Cifra de afaceri netă	40.458.350	39.420.927	42.149.710	38.430.224	63.749.490
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	38.773.243	40.547.633	43.393.452	40.004.912	65.566.049
3.	Cheltuielile activității de bază	38.773.243	40.372.765	43.393.452	40.004.912	65.566.049
4.	Cheltuielile activităților auxiliare	-	174.868	-	-	-
5.	Cheltuielile indirecte de producție	-	-	-	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.685.107	-1.126.706	-1.243.742	-1.574.688	-1.816.559
7.	Cheltuielile de desfacere	-	-	-	-	-
8.	Cheltuieli generale de administrație	402.889	386.850	431.869	412.523	366.989
9.	Alte venituri din exploatare	1.818.899	1.783.873	1.795.400	2.205.660	2.202.651
10.	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>3.101.117</b>	<b>270.317</b>	<b>119.789</b>	<b>218.449</b>	<b>20.003</b>

Societatea include în costul de producție cheltuieli directe și cheltuieli indirecte de producție. Cheltuiala cu materia prima și materiale reprezintă 40.45% din cheltuielile activității de bază. Cheltuielile generale de administrație sunt cheltuieli care nu sunt incluse în costul de producere a energiei termice și efectiv se recunosc drept cheltuieli ale perioadei în care au survenit.

Director general,  
ec. Bogdan Catalin VARASCIUC



Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

## SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

CREANȚE	SOLD LA 31.12.2021 (COL. 2+3)	TERMEN DE LICHIDITATE	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>10.907.061</b>	<b>8.562.009</b>	<b>2.345.052</b>
<b>Clienti</b>	<b>7.743.311</b>	<b>5.702.508</b>	<b>2.040.803</b>
-clienti energie electrica	90.776	90.776	
-clienti energie termica	7.595.283	5.562.816	2.032.467
<i>populatie</i>	6.367.876	4.335.409	2.032.467
<i>agenti economici</i>	772.884	772.884	
<i>bugetari</i>	299.839	299.839	
<i>ajutoare</i>	154.684	154.684	
-clienti activitati diverse	57.252	48.916	8.336
<b>Alte creante</b>	<b>3.163.750</b>	<b>2.859.501</b>	<b>304.249</b>
-subventie diferenta pret populatie	816.568	816.568	
-penalitati	192.960	192.960	
-taxe judiciare	406.909	225.484	181.425
-contributii concedii medicale	191.158	191.158	
-TVA de recuperat	678.368	678.368	
-TVA neexigibil	215.787	92.963	122.824
- creante in legatura cu pers.	41	41	
- impozit pe profit de recuperat	108.594	108.594	
- debitori diversi – daune	271.020	271.020	
- debitori diversi ANAF	282.345	282.345	

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizată.

Din totalul creanțelor ponderea cea mai mare, respectiv 69.64 %, o reprezintă creanțele din energia termică furnizată, în sumă de 7.595.283 lei, care cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

sub 30 zile	2.741.131
* între 30 și 90 de zile	823.323
* între 90 și 360 zile	1.998.362
* peste 360 zile	2.032.467

Dintre clienții în sumă de 7.743.311 lei, exemplificăm:

Categorii clienti	Valoare	Procent
* Proprietari de apartamente și c. cesiune	6.522.560	84,24
* Agenți economici-energie termică+clienti en. electrica	863.660	11,15
* Unități bugetare	299.839	3,87
* Clienți diverși	57.252	0,74
<b>TOTAL</b>	<b>7.743.311</b>	<b>100,00</b>

**B. Datoriile la data bilanțului se compun din:**

DATORII	SOLD LA 31.12.2021	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care :</b>	<b>2.842.797</b>	<b>2.842.797</b>	-	-
<b>Furnizori</b>	<b>850.714</b>	<b>850.714</b>	-	-
-SNGN ROMGAZ	238.508	238.508	-	-
-MET ROMANIA	27.307	27.307	-	-
-NOVA APASERV	102.305	102.305	-	-
-ELSACO ELECTRONIC	338.889	338.889	-	-
-ALTI FURNIZORI	143.705	143.705	-	-
<b>Datorii financiare și fiscale</b>	<b>526.683</b>	<b>526.683</b>	-	-
-BUGET STAT SI BASS	526.683	526.683	-	-
<b>Alte datorii</b>	<b>1.465.400</b>	<b>1.465.400</b>	-	-
- datorii salariale	288.382	288.382	-	-
- alti creditori	1.177.018	1.177.018	-	-

Datoriile financiare si fiscale în valoare de 526.683 lei reprezintă datoriile în legătură cu salariile, bugetul asigurărilor sociale, bugetul statului și fonduri speciale aferente lunii decembrie 2021.

SC MODERN CALOR SA BOTOSANI are o linie de creditare de la BCR Bucuresti in valoare de 8.000.000 lei, neutilizata la data de 31.12.2021.

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA



## PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

### A. Principii contabile

Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității – societatea își va continua în mod normal funcționarea.

Principiul permanenței metodelor – aplicarea acelorași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței – s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere până la data de 31 decembrie 2021 sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

Principiul independenței exercițiului – au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv – în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul pragului de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

### B. Bazele întocmirii situațiilor financiare

a) Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Situațiile financiare cuprind:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- situația modificării în capitalurile proprii;
- situația fluxurilor de trezorerie;
- note la situațiile financiare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei având la bază principiul costului istoric.

Valoarea înscrisă în bilanț pentru fiecare element al imobilizărilor este reprezentată de costul de achiziție pentru cele achiziționate și costul de producție pentru cele realizate în regie proprie.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea sau reducerea valorii unor active imobilizate.

#### b) Conversii valutare

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la plata tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la data bilanțului sunt transformate în lei utilizând ratele de schimb valabile la sfârșitul perioadei. Câștigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse în contul de profit și pierdere, ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare, după caz.

Principala rată de schimb folosită pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31.12.2021 a fost de 1 USD = 3,3707 lei și 1 EURO = 4,9481 lei.

#### c) Situații comparative

S-au utilizat date comparative din situațiile financiare la 01.01.2021.



#### **d) Amortizarea activelor imobilizate – imobilizări corporale**

Actiunile imobilizate corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

La vanzarea sau casarea mijloacelor fixe, caștigurile sau pierderile se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Societatea, conform Legii nr. 15/1994 a folosit metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor din grupa I și active din grupa II și III, procurate până la 31.12.2000, iar începând cu 01.01.2001 s-a folosit metoda amortizării degresive pentru activele din grupele II și III. Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere.

#### **e) Evaluarea stocurilor**

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor include toate cheltuielile suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc în prezent, respectiv:

- materiile prime și consumabilele: la intrare la costul de achiziție (inclusiv transport, taxe nerecuperabile) sau la costul de producție.
- producția în curs și produsele finite: la intrare costul materialelor directe + manopera + cheltuielile de regie atribuibile.

Costul stocurilor se bazează pe principiul primul intrat-primul ieșit – FIFO.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea metodei inventarului permanent.

Societatea nu are stocuri gajate.

Valoarea contabilă a stocurilor nu a fost evaluată la valoarea realizabilă netă deoarece societatea noastră nu deține stocuri în vederea revanzării ele se folosesc în producție.

Stocurile deținute de societatea noastră sunt grupate în:

- materiale consumabile în valoare de 14.578 lei;
- materiale de natura obiectelor de inventar în valoare de 2.615 lei;

#### **f) Creanțe comerciale și alte creanțe**

Conturile de creanțe comerciale și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

#### **g) Numerar și echivalente în numerar**

Numerarul include conturile curente în lei și în valută și disponibilul din casă.

#### **h) Venituri**

Veniturile sunt înregistrare în momentul livrării de produse de către societate, deoarece acesta este momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății sunt transferate clientului.

#### **i) Rezultatul financiar**

Acesta include diferențele de curs valutar.

Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor elemente .

#### **j) Rezultatul pe acțiune**

Societatea înregistrează la sfârșitul anului un profit net de 79.149 lei.

#### **k) Impozitul pe profit**

Cota actuală de impozit este de 16%. Societatea a recunoscut drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielilor de protocol, deplasare, combustibil, în limitele prevăzute de normele naționale.

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

## PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

S.C. MODERN CALOR S.A. cu sediul in Botosani str. Pacea nr. 43 este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J07/144/2010 cu un capital social subscris de 4.039.975 lei, divizat în 1.615.990 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei pe acțiune, unicul acționar fiind Consiliul Local al Municipiului Botoșani.

S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani își desfășoară activitatea în Botoșani, nu are filiale în țară și nici în afara țării, dar are un punct de lucru în str. ARMONIEI, nr. F.N. (incinta P.T. ARMONIA), cod CAEN 7120 – „Activități de testare și analize tehnice” – Laborator metrologic.

### A. Număr de acțiuni și valori:

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	4.039.975
Capital social vărsat	4.039.975
Număr de acțiuni	1.615.990
Valoare acțiune	2,50

### B. Structura acționariatului:

ACȚIONAR	NUMĂR ACȚIUNI	Valoare Capital Social(lei)	%
Consiliul Local mun. Botoșani	1.615.990	4.039.975	100
<b>TOTAL</b>	<b>1.615.990</b>	<b>4.039.975</b>	<b>100</b>

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE,  
CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE**

La 31.12.2021 nr. angajaților era de 181

Numărul mediu de salariați a fost de 177 din care:

- personal Tesa - 52
- personal direct productiv - 112
- personal indirect productiv - 13

**1. Cheltuieli cu personalul în perioada 01.01.2021– 31.12.2021:**

Denumire indicator	Valoare
<b>Cheltuieli cu personalul din care:</b>	<b>11.713.559</b>
1. salarii și indemnizații	10.001.699
2. chelt.privind contributia asiguratorie pt.munca	225.170
3. alte cheltuieli	216.755
4. tichete de masă -vacanta	1.269.935
5.participarea la profit a salariaților, directori, CA	0

Din care, cheltuielile cu membrii organelor de administrație, valori brute:

Denumire	Valoare indemnizație-lei	Participare la profit-lei
Consiliul de administrație	69.341	0
Conducere societate	394.521	0

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor Consiliului de Administrație și Conducerii executive.

**2. Componența Consiliului de Administrație:**

Drelciuc Simion	01.01-09.03.2021 16.06- 31.12.2021	Membru Presedinte
Constantin Doru	01.01-09.03.2021 16.06- 31.12.2021	Presedinte Membru
Zarnescu Constantin	01.01-09.03.2021	Membru
Andronachi Viorica	16.06- 31.12.2021	Membru
Nechifor Florin-Doru	16.06- 31.12.2021	Membru
Burlacu Doru Gheorghe	16.06- 31.12.2021	Membru

**3. Directori:**

Sandu Florin	01.01. - 10.06.2021	Director general
Agapie Denisia Paula	01.01. - 10.02.2021	Director economic
Varasciuc Bogdan Cătălin	24.06. - 31.12.2021	Director general
Lacatusu-Andrei Cristina Aneta	01.07. - 31.12.2021	Director economic
Bosovici Calin George	01.01 - 31.12.2021	Director tehnic

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

**EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ  
A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

**1. Indicatori de lichiditate:**

- Indicatorul lichidității generală = 0,79
- Indicatorul lichidității imediate = 0,19

**2. Indicatori de risc:**

- Indicatorul gradului de îndatorare = 22,44
- Indicatorul privind acoperirea dobânzilor = 0

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):**

- Viteza de rotație a stocurilor = 2.824,65
- Perioada de recuperare a creanțelor = 62,45 zile
- Perioada de rambursare a datoriilor = 16,28 zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate = 17,76
- Viteza de rotație a activelor totale = 2,923

**4. Indicatori de profitabilitate**

- Rentabilitatea capitalului permanent = 2,20
- Marja brută din vânzări = 0,437%

Indicatorii de lichiditate indică că societatea are lichidități permanente, este solvabilă în orice moment și poate să-și continue activitatea.

S.C. MODERN CALOR S.A. Botoșani se află în echilibru financiar.

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA



## ALTE INFORMAȚII

Societatea comercială S.C. MODERN CALOR SA are sediul în Botoșani, str. Pacea nr 43, este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J07/144/2010 cu un capital de stat de 4.039.975 lei, unicul acționar este Consiliul Local al Municipiului Botoșani.

S.C MODERN CALOR S.A Botoșani își desfășoară activitatea în Botoșani, nu are filiale în țară și nici în afara țării dar are un punct de lucru în str. ARMONIEI, nr. F.N. (incinta P.T. ARMONIA), cod CAEN 7120 – „Activități de testare și analize tehnice” – Laborator metrologic.

Operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de Banca Comercială la care se efectuează licitația de valută.

La data de 31.12.2021 disponibilitățile și datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb comunicat de BNR, valabil la data de 31.12.2021 și se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențele de curs valutar.

La data de 31.12.2021 S.C MODERN CALOR S.A Botoșani a înregistrat un profit net de 79.149 lei.

## Cifra de afaceri:

Nr crt	Indicatorul	Exercițiul 2017	Exercițiul 2018	Exercițiul 2019	Exercițiul 2020	Exercițiul 2021
1.	Cifra de afaceri netă din care:	40.458.350	39.420.927	42.149.710	38.430.224	63.749.490
2.	Energie termică vândută populației și agenților economici	19.240.465	21.153.962	21.039.945	20.032.401	23.662.712
3.	Energie electrică vândută agenților economici	20.858.165	17.926.335	20.522.209	17.423.250	39.338.980
4.	Venituri din vânzări mărfuri, lucrări și servicii, activități diverse	359.720	340.630	587.556	974.573	747.798

În perioada 01.01.2021-31.12.2021 au fost plătite onorarii audit financiar în valoare de 11.900 lei.

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

**SITUAȚIA SUBVENȚIEI**

pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la energia termică furnizată populației

**A. SUBVENȚII:**

- lei -

DENUMIRE	SOLD LA 01.01.2021	CONSTITUIT 2021	ÎNCASAT 2021	SOLD 31.12.2021
Subvenție de la Bugetul Local	493.033	12.612.603	12.289.068	816.568

În cursul anului 2021 S.C. MODERN CALOR S.A Botoșani a avut aprobate preturi de referință pentru energia termică astfel:

- prețul local de facturare pentru populație a fost de 180lei/Gcal respectiv 200lei/Gcal
- prețul local pentru activitatea de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației a fost de 383.12 lei/Gcal / 403.03 lei/Gcal / 615.37 lei/Gcal.
- subvenția pentru acoperirea diferenței dintre prețul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice livrate populației și prețul local al energiei termice facturate a fost asigurată de la Bugetul local conform OUG 69/31.08.2011.

**B. PREȚ:**

- lei -

DETALII	Preț local/Gcal. livrată		
	01.01.2021 - 31.07.2021	01.08.2021 - 30.11.2021	01.12.2021 - 31.12.2021
Preț local a energiei termice facturate populației	180,00	200.00	200.00
Subvenție de la Bugetul local	203.12	203.03	415.37
<b>TOTAL</b>	<b>383.12</b>	<b>403.03</b>	<b>615.37</b>

**C. AJUTOARE BĂNEȘTI:**

Situația ajutoarelor bănești acordate conform O.U.G. nr. 70/2003, modificată prin O.G. nr.27/2013, pentru perioada 01.01-31.12.2021:

- lei -

PERIOADA	SOLD LA 01.01.2021	CONSTITUIT 2021	ÎNCASAT 2021	SOLD 31.12.2021
Ianuarie	68.067	67.156	60.065	-
Februarie		67.809	67.190	-
Martie		60.377	67.997	-
Aprilie			61.589	-
Mai			6.567	-
Iunie				-
Noiembrie		116.030		-
Decembrie		154.684	116.030	-
<b>TOTAL</b>	<b>68.067</b>	<b>466.056</b>	<b>379.438</b>	<b>154.685</b>

Director general,  
ec. Bogdan-Cătălin VARASCIUC



Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

**SITUAȚIA REDEVENȚEI DATORATE ȘI A  
IMPOZITELOR, TAXELOR ȘI REDEVENȚEI  
ACHITATE ÎN ANUL 2021**

**1. REDEVENȚA**

DENUMIRE	CANTITATE Gcal	PREȚ euro/Gcal.	CURS VALUTAR	VALOARE
Redevența 01.01.-31.12.2021	70.502,77	0,90	4,874	309.267

Redevența este datorată pentru bunurile concesionate de la Consiliul Local al municipiului Botoșani în baza Contractului de delegare nr. 13256/164/2010.

**2. IMPOZITE ȘI TAXE LEGALE**

DENUMIRE	VALOARE PENTRU ANUL 2021
Impozit clădiri	35.215
Impozit mijloace de transport	4.352
Taxă afișaj	15
Taxă clădiri concesionate	3.967
Taxă teren concesionat	37.587
Taxă folosință loc public	11.610
Taxa speciala de salubritate	6.548
Impozit pe profit	0
Dividende( 50% profit net)	8.654
<b>TOTAL</b>	<b>107.948</b>

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI



Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

SITUAȚIA CHELTUIELILOR DE PERSONAL PENTRU  
CONDUCEREA EXECUTIVĂ (Director general, economic, tehnic)

Numele și prenumele	Perioada	Funcția	Compo- nenta	Salar brut lunar	Salar net lunar	Salar brut anual	Fonduri și impozite datorate de angajat	-lei-
								Salar net anual
Sandu Florin	01.01.2021- 10.06.2021	Director general	Fixă	12.200	7.137	95.280	39.541	55.739
			Variabilă	-	-	-	-	-
Agapie Denisia-Paula	01.01.2021- 10.02.2021	Director economic	Fixă	10.600	6.201	30.210	12.538	17.672
			Variabilă	-	-	-	-	-
Varasciuc Bogdan Catalin	24.06.2021 – 31.12.2021	Director general	Fixă	10.600/ 12.200/ 12.800	6.201/ 7.137/ 7.438	76.464	31.733	44.731
			Variabilă	-	-	-	-	-
Lacatusu-Andrei Cristina Aneta	01.07.2021 – 31.12.2021	Director economic	Fixă	10.600/ 11.000/	6.201/ 6.402/	64.879	26.925	37.954
			Variabilă	-	-	-	-	-
Bosovici Calin George	01.01.2021 – 31.12.2021	Director tehnic	Fixă	10.600/ 11.000/	6.201/ 6.402/	129.444	53.631	75.813
			Variabilă	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>Anul 2021</b>	-	Fixă			<b>396.277</b>	<b>164.368</b>	<b>231.909</b>
			variabilă					

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

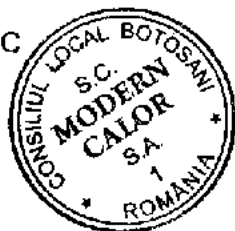
Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA



SITUAȚIA CHELTUIELILOR DE PERSONAL PENTRU  
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Numele și prenumele	Perioada	Funcția	Compo- nenta	Salar brut lunar	Salar net lunar	Salar brut anual	Fonduri și impozite datorate de angajat	Salar net anual
Drelciuc Simion	01.01.2021- 09.03.2021	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	4.227	1.754	2.473
			Variabilă	-	-	-	-	-
	16.06.2021- 31.12.2021	Președinte C.A.	Fixă	1.872	1.095	11.232	4.663	6.569
			Variabilă	-	-	-	-	-
Constantin Doru	01.01.2021- 09.03.2021	Președinte C.A.	Fixă	1.872	1.095	4.227	1.754	2.473
			Variabilă	-	-	-	-	-
	16.06.2021- 31.12.2021	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	11.232	4.663	6.569
			Variabilă	-	-	-	-	-
Zarnescu Constantin	01.01.2021- 09.03.2021	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	4.227	1.754	2.473
			Variabilă	-	-	-	-	-
Andronachi Viorica	16.06.2021- 31.12.2021	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	11.232	4.663	6.569
			Variabilă	-	-	-	-	-
Nechifor Florin Doru	16.06.2021- 31.12.2021	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	11.232	4.663	6.569
			Variabilă	-	-	-	-	-
Burlacu Doru Gheorghe	16.06.2021- 31.12.2021	Membru C.A.	Fixă	1.872	1.095	11.232	4.663	6.569
			Variabilă	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2021</b>		Fixă			<b>68.841</b>	<b>28.577</b>	<b>40.264</b>
			variabilă					

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC



Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Șef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

## BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

01.01.-31.12.2021

NR. CRT.		INDICATORI	Nr. rd.	REALIZAT 2020	Propunerii an curent (N) 2021	REALIZAT 2021
		mii lei				
0	1	2	3	4	5	6
I		<b>VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)</b>	<b>1</b>	<b>40,646</b>	<b>56,683</b>	<b>66,023</b>
	1	Venituri din exploatare, din care:	2	40,636	56,673	65,959
		a) subvenții, conf. prevederilor legale în vigoare	3	8,674	11,977	10,599
		b) transferuri, conf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0
	2	Venituri financiare	5	10	10	64
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)</b>	<b>6</b>	<b>40,449</b>	<b>56,622</b>	<b>65,745</b>
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	7	40,418	56,512	65,567
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	26,290	34,697	34,718
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	547	584	597
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	10	11,654	12,531	11,714
		C0 Chelt. de natura salariala (rd. 13+rd.14)	11	10,852	11,702	10,934
		C1 ch. cu salariile	12	9,545	10,036	9,447
		C2 bonusuri	13	1,307	1,665	1,487
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	185	95	91
		- cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	95	91
		C4 cheltuieli aferente contractului de mandat, și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	382	493	464
		C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	235	241	225
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	1,927	8,700	18,538
	2	Cheltuieli financiare	19	31	110	178
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	<b>20</b>	<b>197</b>	<b>61</b>	<b>278</b>
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	170	0	199
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	0	0	0
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	0	0	0
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24	0	0	0
	5	ALTE IMPOZITE	25	0	0	0
V		<b>PROFITUL/PIERDEREA NETA</b>	<b>26</b>	<b>27</b>	<b>61</b>	<b>79</b>

1	Rezerve legale	27	10	22	14
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0	0	0
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29		0	0
4	Constituirea surseilor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisiunelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	0	0	0
5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0	0	0
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28 și 29.	32	17	58	65
7	1. Participarea la profit a salariaților, în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință și participarea la profit a directorilor	33	0	0	0
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	0	29	33
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35	0	0	0
	b) - dividende convenite bugetului local	36	9	29	33
	c) - dividende convenite altor acționari	37	0	0	0
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 -rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare	38	8	29	32
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0	0	0
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE,	40	0	0	0
	a) cheltuieli materiale	41	0	0	0
	b) cheltuieli cu salariile	42	0	0	0
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	43	0	0	0
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0	0	0
	e) alte cheltuieli	45	0	0	0
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	0	750	0
	1. Alocatii de la buget	47	0	0	0
	Alocatii bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0	0	0
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	0	0	0
X	DATE DE FUNDAMENTARE				
	1. Nr. de personal prognozat la finele anului	50	203	190	190
	2. Nr. mediu de salariați total	51	186	185	177

3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza chelt. de natura salariala anexa2	52	4,779	5,271	5,148
4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) anexa 2	53	4,588	5,021	5,148
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ( mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	54	216	306	373
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	55	0	0	0
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1) x 1000	56	0	0	0
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	995	999	996
9	Plăți restante	58	0	0	0
10	Creanțe restante	59	6,382	7,500	5,753

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA



**DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVAZUTI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI  
01.01-31.12.2021**

			Realizat 2019	Prevazut 2020	Realizat 2020	Prevazut 2021	Realizat 2021	
0	1	2	3	5	12	13	12	13
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)</b>	1	43,885	43,396	40,646	56,683	66,023
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	43,874	43,396	40,636	56,673	65,959
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	32,761	32,182	29,754	42,776	53,149
	a1)	din vânzarea produselor	4	32,209	31,900	28,782	42,436	52,403
	a2)	din servicii prestate	5	497	265	923	300	692
	a3)	din redevențe și chirii	6	44	12	44	33	45
	a4)	alte venituri	7	11	5	5	7	9
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	35	0	2	1	2
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	9,283	9,253	8,674	11,977	10,599
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	9,283	9,253	8,674	11,977	10,599
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	7
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	1,341	1,651	1,499	1,419	1,763
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	454	310	707	500	439
	f1)	din amenzi și penalități	15	312	250	560	400	272
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0
		- active corporale	17	0	0	0	0	0
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	1	2
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0
	f5)	alte venituri	21	142	60	147	100	166
	2	Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+ Rd.26+Rd.27), din care:	22	11	0	10	10	64
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0
	c)	din diferențe de curs	25	10	0	10	10	64
	d)	din dobânzi	26	1	0	0	0	0
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)</b>	28	43,797	43,307	40,449	56,622	65,745
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	43,748	43,228	40,418	56,512	65,567

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:		30	29,923	28,306	26,290	34,697	34,718
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	26,767	24,237	23,261	30,379	31,391
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	21,903	19,771	18,691	25,369	25,988
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	429	363	480	400	532
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	117	120	137	150	190
	b2) cheltuieli cu combustibili	35	73	120	50	70	66
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	40	94	49	150	70
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	3,725	3,991	4,039	4,459	4,799
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	670	18	2	1	2
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	175	342	164	250	261
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	84	210	80	200	215
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	11	22	8	8	12
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	0	0	0	0	0
	b2) - către operatori cu capital privat	43	11	22	8	8	12
c)	prime de asigurare	44	80	110	76	42	34
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	2,981	3,727	2,865	4,068	3,066
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	47	0	0	0	0	0
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	34	40	24	22	17
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50	7	13	2	5	3
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	0	0
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	27	27	22	17	14
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0
	- ch. de promovare a produselor	55	27	27	22	17	0
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	4	22	0	22	8
	d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	0	6	0	6	5
	d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58	0	6	0	6	3
	- pentru cluburile sportive	59	0	6	0	6	0
	d3) ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60	4	4	0	4	3
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	4	8	6	8	5

f)	cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer, din care:	62	54	90	25	35	21
	- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	20	40	11	6	9
	-interna	64	20	40	4	6	9
	-externa	65	0	0	0	0	0
g)	cheltuieli postale şi taxe de telecomunicaţii	66	81	120	89	136	105
h)	cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67	59	106	75	120	107
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:	68	25	61	36	93	58
i1)	cheltuieli de asigurare si pază	69	0	0	0	0	0
i2)	cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul	70	19	35	22	25	22
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	6	26	9	15	7
i4)	cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale şi necorporale, din care:	72	0	0	0	0	0
	-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	0	0
i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	74	0	0	0	0	0
i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	75	0	0	5	37	29
i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte l anunţuri	76	0	0	0	0	0
j)	alte cheltuieli	77	2,720	3,280	2,610	3,632	2,745
	<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+ Rd.83+Rd.84), din care:</b>	78	549	616	547	584	597
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0	0	0	0	0
b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80	295	287	274	307	322
c)	ch. cu taxa de licenţă	81	0	10	5	10	0
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	13	16	15	16	18
e)	ch. cu taxa de mediu	83	4	6	1	2	3
f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	84	237	297	252	249	254
	<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:</b>	85	11,000	12,374	11,654	12,531	11,714
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	10,362	11,374	10,852	11,702	10,934
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	9,067	9,933	9,545	10,036	9,447
	a) salarii de bază	88	6,400	7,011	6,810	7,104	6,744
	b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	89	1,929	2,160	2,012	2,219	2,027
	c) alte bonificaţii (conform CCM) *	90	738	762	723	713	676
C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91	1,295	1,441	1,307	1,666	1,487
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările şi completările ulterioare, din care:	92	194	257	185	317	217
	- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	0	0

		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	98	122	93	73	54
		b) tichete de masă;	95	691	730	691	912	857
		c) vouchere de vacanță;	96	410	454	431	437	413
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	0	0	0	0	0
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	0	0	0	0	0
C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 +Rd. 102), din care:	99	76	196	185	95	91
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	76	196	185	95	91
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	0	0	0
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0	0	0	0	0
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	348	567	382	493	464
		a) pentru directori/directorat	104	254	285	288	409	395
		-componenta fixă	105	254	285	288	409	395
		-componenta variabilă	106	0	0	0	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	94	282	94	84	69
		-componenta fixă	108	94	132	94	84	69
		-componenta variabilă	109	0	150	0	0	0
		c) pentru cenzori	110	0	0	0	0	0
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	0	0
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	214	237	235	241	225
D.		Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+ Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	2,276	1,932	1,927	8,700	18,538
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	34	33	2	10	3
		- către bugetul general consolidat	115	0	0	1	0	0
		- către alți creditori	116	34	33	1	10	3
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	9	0	0	0
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	0	0
	d)	alte cheltuieli	119	1,720	1,350	99	9,900	16,852
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	646	654	570	610	509
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	-124	-114	1,256	-1,820	1,174
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	873	870	1,578	230	3,158
	f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	0	0	0	0	0
	f1.2)	- provizioane în legatura cu contractul de mandat	124	0	0	0	0	0
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:	125	997	0	322	2,050	1,984
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd. 128+ Rd.129), din care:	126	997	984	658	2,050	1,984
		- din participarea salariaților la profit	127	0	0	0	0	0
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	0	0	0
		- venituri din alte provizioane	129	997	984		2,050	1,984



	2	Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd. 137), din care:	130	49	79	31	110	178
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	41	62	23	50	2
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	132	0	0	0	0	0
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133	41	62	23	50	2
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	8	17	8	60	176
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	135	0	0	0	0	0
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136	8	17	8	60	176
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0	0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	88	89	197	61	278
		venituri neimpozabile	139	997	984	322	2,050	1,984
		cheltuieli nedeductibile fiscale	140	1,354	690	1,725	700	57
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	-206	-33	170	0	199
V		DATE DE FUNDAMENTARE						
	1	Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	43,874	43,396	40,636	56,673	65,959
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0	0	0	0	0
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0	0	0	0	0
	2	Cheltuieli totale din exploatare, din care:Rd.29	145	43,748	43,228	40,418	56,512	65,567
	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	0	0	0	0	0
	3	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	10,362	11,374	10,852	11,702	10,934
	a)	sume reprezentand creșteri ale castigului mediu brut pe salariat datorat majorării salariului de baza minim brut pe tara garantat în plata și alte cheltuieli aferente	147	806	21	21	0	0
	b)	sume reprezentand creșteri ale cheltuielilor de natura salariala aferele reintregirii acestora, pentru întreg anul 2019 determinare ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau /și a creșterii nr. de personal în 2019	147	1,353	533	533	556	0
	c)	.....	147	0	0	0	0	0
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	200	205	203	190	190
	5	Nr. mediu de salariați	149	189	205	186	185	177
	B a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd. 149)/12*1000)	150	4,569	4,624	4,862	5,271	5,148
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* -rd.97)/Rd.149/12*1000	151	4,482	4,519	4,779	5,128	5,046
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	3,616	4,398	4,588	5,021	5,148
	7 a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	232	212	216	306	373
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	0 x		0	x	0
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	155	0 x		0	x	0

	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	156	0	x	0	x	0
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	0	x	0	x	0
		- pret mediu (p)	158	0	x	0	x	0
		- valoare=QPF x p	159	0	x	0	x	0
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0		0		0
8		Plăți restante	161	88	87	0	0	0
9		Creanțe restante, din care:	162	6,416	7,500	6,382	7,500	5,753
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	0	0	0	0	0
		- de la operatori cu capital privat	164	244	300	218	300	179
		- de la bugetul de stat	165	1,019	1,000	806	1,000	415
		- de la bugetul local	166	0	1,500	478	1,500	829
		- de la alte entitati	167	5,153	4,700	5,358	4,700	5,809
1		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	460	3,800	175	4,500	0
1		Redistribuii/distribuii totale cf.OUG nr. 29/2017 din:	169	0	0	0	0	0
		- alte rezerve	170	0	0	0	0	0
		- rezultatul reportat	171	0	0	0	0	0

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA



**INDICATORI DE PERFORMANTA FINANCIARI  
PREVAZUTI IN PLANUL DE ADMINISTRARE la 31.12.2021**

NR CRT	INDICATOR DE PERFORMANTA	U.M.	PREVAZUT 2021	REALIZAT 01.01-31.12.2021
I	<b>ICP FLUX DE NUMERAR</b>			
1	CREANTE	mii lei	11,500	10,907
2	RATA DATORIILOR CATRE FURNIZORI	mii lei	4,000	851
II	<b>ICP COSTURI</b>			
1	CHELTUIELI TOTALE	mii lei	56,622	67,928
2	ROTATIA STOCURILOR	nr.rot	131.54	166.94
III	<b>ICP DATORII</b>			
1	NIVELUL DATORIEI	mii lei	7,800	2,843
IV	<b>ICP VENITURI</b>			
1	VENIT NET	mii lei	46	79
2	VENIT OPERATIONAL	mii lei	-499	-226

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA



**INDICATORI DE PERFORMANTA NEFINANCIARI  
PREVAZUTI LA 31.12.2021**

NR CRT	INDICATOR DE PERFORMANTA	U.M.	PREVAZUT 31.12.2021	REALIZAT 31.12.2021
1	Bransarea utilizatorilor	zile	10	10
2	Intervalul de timp pentru rezolvarea incheierii Contractului	zile	7	7
3	Intervalul de timp pentru rezolvare modificarea Contractului	zile	7	7
4	Intervalul de timp pentru rezolvarea reclamatiiilor privind facturarea	zile	7	7
5	Numarul de intreruperi neprogramate	nr.	2	0
6	Durata medie a intreruperilor neprogramate	ore	8	0
7	Numarul de intreruperi programate	nr.	1	0
8	Durata medie a intreruperilor programate	ore	144	0
9	Raspunsuri la solicitarile, sesizarile sau reclamatiiile utilizatorilor	zile	10	10
10	Gradul de continuitate in asigurarea serviciului	%	97	100
11	Numarul intervalelor de functionare a SACET avand cel putin unul dintre parametrii presiune, temperatura, debit, cu o valoare mai mica decat limita superioara a abaterii permisa de la diagrama de reglaj	nr.	12	0
12	Durata medie de functionare a SACET avand cel putin unul dintre parametrii presiune, temperatura, debit, cu o valoare mai mica decat limita inferioara, respectiv mai mare decat limita superioara a abaterii permisa de la diagrama de reglaj	ore	12	0

Director general,  
ec. Bogdan Cătălin VARASCIUC

Director economic,  
ec. Cristina-Aneta LĂCĂTUȘU-ANDREI

Sef serviciu financiar-contabilitate,  
ec. Alina NECHITA

