

24 MAR 2022

Societatea pentru Servicii de Mentenanta a Rețelei Electrice de Transport "Smart"- SA
Filiala a CNTEE Transelectrica SA

Bucuresti, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325
Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J40/8613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS și V: 38.528.600 lei

Adresa de corespondență:

Punct de lucru - Bucuresti, B-dul Ghe. Sincai, Nr.3, sector 4, Cod Postal: RO- 040311

Tel.: + 40 21 305.44.02; Fax: + 40 21 305.44.70; www.smart-sa.ro

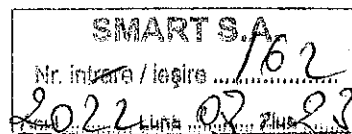
MF



M_REG-1008688-2022

Către: **Ministerul Finanțelor Publice**

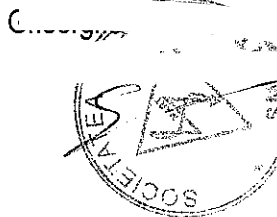
Subiect: Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiectii pentru anii 2023 - 2024 al Societății pentru Servicii de Mentenanta a Rețelei Electrice de Transport "Smart"- SA, aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/2022



Potrivit art.4 alin (5) din *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*, cu modificările și completările ulterioare, vă înaintăm Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiectiile pentru anii 2023-2024 al Societății pentru Servicii de Mentenanta a Rețelei Electrice de Transport "Smart"- SA, aprobat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 2/2022, Nota de aprobare a Bugetului nr.1452/14.03.2022 și Anexele 1 – 5 de fundamentare a bugetului.

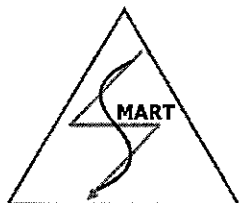
Cu stimă,

Director General



Director General Adjunct

Director Direcția Economică,



Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart"- SA

Filiala a CNTEE Transelectrica SA

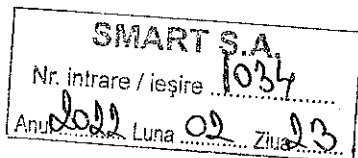
București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325
Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J40/8613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS și V: 38.528.600 lei

Adresa de corespondență:

Punct de lucru – București, B-dul Gheorghe Dincăi, Nr. 3, sector 4, Cod Postal: RO- 014476

Tel.: + 40 21 305.44.02; Fax: + 40 21 305.44.70; www.smart-sa.ro

Directia Economică



AVIZAT



NOTĂ JUSTIFICATIVĂ

privind aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecții pentru anii 2023-2024

Avizat prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 10 din 23 februarie 2022

Capitolul I- Generalități

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al „Smart” S.A. este principalul instrument de programare și analiză pe termen mediu a activității economico –financiare, urmărind asigurarea echilibrului financiar intern necesar desfășurării activității în condiții de rentabilitate. În conformitate cu prevederile OG 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 sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Societatea pentru Servicii de mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „Smart” S.A. are obligația întocmirii proiectului de buget de venituri și cheltuieli pentru anul curent (2022), precum și estimări pentru următorii doi ani (2023-2024).

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul întregii societăți și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2022.

La fundamentarea indicatorilor economico-financiar cuprinși în propunerea de buget pentru anul 2022 și proiecțiile pentru anii 2023 și 2024, s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr. 317/2021 – Legea bugetului de stat pe anul 2022, publicată în M.Of. nr. 1238 din 28 decembrie 2021.
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, publicat în M.Of. Partea I, nr. 14 din 10 ianuarie 2020.
- Ordonanța de urgență nr. 26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrative-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, publicată în M.Of. 549 din 29 august 2013 cu modificările și completările ulterioare.
- Hotărârea Guvernului nr. 1071/2021 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.
- Structura lucrărilor ce se vor executa în anul 2022, conform contractelor încheiate cu CNTEE TRANSELECTRICA S.A., precum și cu alți beneficiari.
- Indicele prețurilor de consum (media anuală) de 106,5% în anul 2022 față de anul 2021; 103,7% în anul 2023 față de anul 2022; 102,9% în anul 2024 față de anul 2023 și cursul mediu lei/euro în anul 2022 de 4,98 lei/euro, conform prognozei de iarnă „Proiecția principalilor indicatori macroeconomici 2020 - 2024”, întocmită de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, din 15 noiembrie 2021.
- Diminuarea plăților și creanțelor restante.
- Realizările preliminate la data de 31.12.2021. Comparatiile procentuale prezentate în Anexa nr.1 și Anexa nr.2 se referă la sumele bugetate pentru anul 2022 comparativ cu valorile realizate ale indicatorilor pentru anul anterior (2021), fiind indicate sub forma „+/- x% dacă nu se specifică altfel.
- Prevederile din Contractul Colectiv de Muncă în vigoare.
- Legislația și reglementările în vigoare.

Elaborarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli a avut în vedere creșterea eficienței, a productivității muncii exprimată în unități valorice și obținerea de profit.

Director general

telefon: +40 021.305.44.01;

fax: +40 21 305 44 70;

email: office@smart-sa.ro



Capitolul II - Justificare

Propunerea de Buget de venituri și cheltuieli este alcătuită din 5 anexe, după cum urmează:

1. Anexa nr. 1 prezintă propunerea de *Buget de venituri și cheltuieli pe anul 2022 și proiecții pentru anii 2023 și 2024.*
2. Anexa nr. 2 prezintă *Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora.*
3. Anexa nr. 3 prezintă gradul de realizare a veniturilor totale pe ultimii doi ani (2020 și 2021).
4. Anexa nr. 4 prezintă Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare.
5. Anexa nr. 5 prezintă măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

I. JUSTIFICARE VENITURI

Venituri din exploatare sunt estimate în sumă de **94.866 mii lei** pentru anul 2022, astfel:

A. Venituri din contacte de lucrări/servicii ce urmează a se derula în anul 2022 în suma de 94.734 mii lei, detaliate în Anexa nr. 1 pe următoarele categorii:

- **Venituri din mentenanța cu CNTEE Transelectrica SA - C266/2021** conform Programului anual de mentenanță al C.N.T.E.E. Transelectrica S.A pentru anul 2022 în sumă de **72.568 mii lei**
- **Venituri din alte contracte încheiate cu CNTEE Transelectrica SA** pentru anul 2022 în sumă de **18.166 mii lei**
- **Venituri din alte contracte încheiate cu alți beneficiari, în afara CNTEE Transelectrica SA** pentru anul 2022 în sumă de **4.000 mii lei**. În acest sens, SMART SA își propune atragerea de noi clienți, print-o prezenta mai agresivă pe piața serviciilor energetice.

B. Alte venituri

- Venituri din chirii pentru anul 2022 în suma de **22 mii lei**;
- Alte venituri privind producția vândută pentru anul 2022 în suma de **54 mii lei**, reprezentând venituri din diverse activități, cum sunt venituri din valorificarea ambalajelor, precum și alte venituri realizate din relațiile cu terții.
- Alte venituri din exploatare pentru anul 2022 în suma de **56 mii lei**, rezultate în principal din activitatea de microproducție.

Venituri financiare pentru anul 2022 în suma de **196 mii lei**, provenite din dobânzi și diferențe favorabile de curs.

II. JUSTIFICARE CHELTUIELI

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecții pentru anii 2023 și 2024 au fost dimensionate în funcție de structura lucrărilor care urmează a fi executate, conform contractelor încheiate sau care se vor încheia în cursul anilor 2022- 2023.

În anul 2022, cheltuielile totale, în sumă de **94.646 mii lei**, sunt împărțite astfel:

1. Cheltuieli de exploatare: 93.681 mii lei.
2. Cheltuieli financiare: 965 mii lei.

1. Cheltuieli de exploatare pentru anul 2022

Cheltuielile de exploatare pentru anul 2022, în sumă de 93.681 mii lei, sunt structurate astfel:

- A. Cheltuieli cu bunuri și servicii: în sumă de 35.854 mii lei.

- B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: în sumă de 969 mii lei.
- C. Cheltuieli cu personalul: în sumă de 51.371 mii lei.
- D. Alte cheltuieli de exploatare: în sumă de 5.487 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 30, A) Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de **35.854** mii lei au fost dimensionate în corelație cu programul anual de mentenanță minoră al CNTEE Transelectrica SA, precum și în corelație cu structura lucrărilor care se desfășoară în alte contracte câștigate de societate. Cheltuielile cu bunurile și serviciile sunt necesare atât realizării activităților de mentenanță, cât și pentru consumul propriu.

Anexa nr. 2, Rd. 31, A1. Cheltuieli privind stocurile în sumă de **23.673** mii lei reprezintă consumurile de materiale și piese de schimb, materiale auxiliare, carburanți, obiecte de inventar și echipamente de protecția muncii, consumul de energie, apă și combustibil, necesare îndeplinirii obligațiilor contractuale și a unei bune desfășurări a activității de exploatare a societății.

În cadrul cheltuielilor cu stocurile ponderea principală o reprezintă **cheltuielile cu materialele consumabile** (Anexa nr. 2, rd. 33), în sumă de **21.102** mii lei. Din acestea, cheltuielile cu materialele consumabile necesare realizării veniturilor din prestarea lucrărilor și serviciilor sunt estimate la 18.928 mii lei, conform Anexa nr. 2.

Restul cheltuielilor cu materialele consumabile reprezintă cheltuieli cu combustibilul, dar și cheltuieli cu materiale aferente consumului propriu al societății.

Anexa nr. 2, rd. 34 Cheltuielile cu piesele de schimb în sumă de 16.886 mii lei sunt compuse în principal din echipamente necesare executării lucrărilor menționate mai sus.

Anexa nr. 2, rd. 35 Cheltuielile cu combustibilul, în sumă de **1.819** mii lei, reprezintă cheltuieli necesare executării contractului de mentenanță și a lucrărilor câștigate la licitație estimate a fi derulate în anul 2022, precum și consumului propriu.

Anexa nr. 2, rd. 36 Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar, în sumă de 781 mii lei, cuprind cheltuielile cu echipamentul de protecție și obiectele de inventar pentru toți salariații direct productivi din cadrul sucursalelor societății, cheltuieli necesare pentru buna desfășurare a activității și pentru respectarea legislației privind protecția muncii.

Anexa nr. 2, Rd. 37 Cheltuieli privind energia și apa în sumă de 1.790 mii lei, reprezintă cheltuieli necesare pentru funcționare.

Anexa nr. 2, Rd. 39 Capitolului A2 - Cheltuieli cu servicii executate de terți în sumă de **1.477** mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 40- Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în suma de **759** mii lei, reprezintă cheltuieli estimate a fi realizate pentru mentinere în condiții de funcționare a mijloacelor de producție.

Anexa nr. 2, Rd. 41 - Cheltuieli privind chirile – în suma de **322** mii lei, reprezintă în principal chiria pentru executivul societății din Bdul Gheorghe Sincai, nr. 3, București.

Anexa nr. 2, Rd.44 – Cheltuieli cu primele de asigurare în suma de 396 mii lei, sunt structurate astfel:

- Prime de asigurare RCA pentru parcul auto.
- Prime de asigurare civilă contracte și alte asigurări, în special pentru contractul de mentenanță.
- Alte prime de asigurare pentru garanții de participare la licitații sau garanții de buna execuție pentru contractele câștigate la licitație.

Anexa nr. 2, Rd.45 Capitolului A3 – Cheltuieli cu alte servicii executate de terți – **10.704** mii lei, sunt reprezentate în principal de lucrări executate de subcontractanți necesare pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale asumate de societate. Cheltuielile cu alte servicii executate de terți cuprind: cheltuielile cu comisioanele și onorariile, cheltuielile de protocol, cheltuieli de reclamă și publicitate, cheltuieli cu sponsorizarea, cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane, cheltuieli cu deplasarea, cheltuieli cu serviciile bancare, cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații, servicii de asigurare pază și protecția obiectivelor, servicii privind întreținerea tehnicii de calcul, servicii de pregătire profesională a personalului, cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale.

Dintre aceste cheltuieli :

Anexa nr. 2, Rd. 61 – Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane - **288** mii lei, cheltuieli pentru transportul materialelor și a echipelor de muncitori necesare pentru executarea lucrărilor.

Anexa nr. 2, Rd. 62 – Cheltuieli de deplasare, detașare, transfer sunt prognozate în suma de **1.382** mii lei includ într-o pondere semnificativă cheltuielile cu deplasarea internă a personalului muncitor la lucrări, în principal pentru lucrări executate în baza contractelor câștigate la licitații.

Anexa nr. 2, Rd. 66 – Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații cuprind cheltuielile estimate pentru servicii de telefonie, internet și curierat și sunt estimate la suma de 206 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 67 – Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în suma de 169 mii lei, cuprind comisioanele datorate instituțiilor bancare care devin scadente în anul 2022.

Anexa nr. 2, Rd. 68 – Alte cheltuieli cu servicii executate de terți 1.406 mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 69 – Cheltuieli cu asigurarea și paza estimate în suma de 1.000 mii lei în anul 2022, vor înregistra o scădere față de nivelul realizat al anului precedent prin efectuarea studiilor de risc și înlocuirea pazei umane cu sisteme de monitorizare și antiefracție.

Anexa nr. 2, Rd. 70 – Cheltuielile pentru întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul cuprind cheltuielile cu întreținerea stațiilor de lucru, a serverelor, a sistemelor de gestiune a bazelor de date, precum și pentru echipamentele IT&C estimate la suma de 172 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 71 – Cheltuieli cu pregătirea profesională în valoare de 164 mii lei. Se estimează o creștere ca urmare a necesității asigurării pregătirii profesionale a personalului pentru îndeplinirea în condiții de calitate a contractelor derulate cu beneficiarii, inclusiv pentru personalul de conducere/coordonare prin intermediul unor experți din organizații specializate.

Anexa nr. 2, Rd. 77 - Alte cheltuieli - sunt estimate în suma de 7.243 mii lei, cuprind în principal, cheltuielile de cadastru, cheltuielile cu securitatea și sănătatea muncii, cheltuielile cu servicii metrologice și verificările ISCIR, cheltuielile de curățenie, cheltuielile cu taxa de servicii pentru spații închiriate, diverse prestații auto, și, ca pondere principală cheltuielile cu serviciile executate de subcontractanți.

Cheltuielile cu subcontractanții necesare executării contractului de mentenanță C266/2021 cu CNTEE Transelectrica SA și pentru realizarea contractelor câștigate la licitații sunt estimate în sumă de 5.100 mii lei, conform Anexa nr. 3.

Capitolul B – Cheltuieli cu impozite taxe și vărsăminte cuprind în principal:

Anexa nr. 2, Rd. 78 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de 969 mii lei. În această categorie sunt cuprinse impozitul pe clădiri, pe mijloacele de transport precum și taxa pe terenuri, dar și taxele de timbru.

Capitolul C - Cheltuieli cu personalul

Anexa nr. 2, Rd. 85 - Cheltuieli cu personalul – în sumă de 51.371 mii lei, în creștere cu 4,35%, conțin cheltuielile cu salariile, bonusuri, cheltuielile aferente contractelor de mandat și cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator.

Cheltuielile cu personalul au fost fundamentate pentru un număr mediu de 610 salariați astfel:

Anexa nr. 2, Rd. 86 - Cheltuieli de natura salarială – în sumă de 48.583 mii lei, în creștere cu 4,52% față de valorile realizate ale anului 2021, cuprind: salariile de baza, sporurile și bonificațiile personalului angajat al societății.

În conformitate cu prevederile articolului 48, aliniatul (1) din Legea nr. 317/2021 a bugetului de stat pe anul 2022, cheltuielile de natura salarială au fost majorate față de nivelul programat al anului 2021, după cum urmează:

- cu suma de 2.832 mii lei, reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2022;

- cu suma de 12 mii lei, reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată, potrivit prevederilor Hotărârii Guvernului nr. 1.071/2021;

- cu suma de 2.171 mii lei, reprezentând creșteri determinate de extinderea serviciului de asigurare a permanenței pe perioada stării de alertă instituită prin HG 394/2020, cu modificările și completările ulterioare.

Societatea nu a prevăzut în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 majorarea câștigului mediu brut lunar pe salariat în conformitate cu articolul 48, aliniatul (3) din Legea nr. 317/2021.

Anexa nr. 2, Rd. 87 - Cheltuieli cu salariile – în sumă de 44.375 mii lei, în creștere cu 4,37% față de valorile realizate ale anului 2021. Acestea cuprind: salariile de baza, sporurile și bonificațiile personalului angajat al societății.

Anexa nr. 2, Rd. 92 Cheltuieli sociale – 900 mii lei, sunt cheltuieli efectuate de societate ca urmare a prevederilor din contractul colectiv de muncă pentru personalul angajat, reprezentând 2,03% din fondul de salarii, încadrându-se în limita de deductibilitate prevăzută de Codul Fiscal.

Aceste cheltuieli, prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă, includ: ajutoarele pentru înmormântare, pentru boli grave și incurabile și alte cheltuieli de acest fel; cadouri pentru copiii salariaților cu ocazia zilei de 1 Iunie și cu ocazia Crăciunului, cadouri pentru femei cu ocazia zilei de 8 Martie, cadouri pentru salariați cu ocazia Paștelui, Crăciunului și de Ziua Energeticianului și contravaloarea biletelor de odihnă și tratament.

Anexa nr. 2, Rd. 95 Tichete de masă în sumă de 2.488 mii lei.

Valoarea cheltuielilor cu tichetele de masă stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 a fost determinată astfel: 610 număr mediu salariați * 20 lei/tichet * 204 (media lunară a zilelor lucrătoare)

Anexa nr. 2, Rd. 98 Alte cheltuieli conform CCM în sumă de 820 mii lei, reprezintă contravaloarea energiei electrice acordată salariaților

Anexa nr. 2, Rd. 104 - Cheltuieli pentru directori în suma de **294 mii lei**, cuprinde cheltuiala cu indemnizația acordată directorului general, după cum urmează:

- Componenta fixă Director general: **24.500 lei brut, lunar**
- Total pentru anul 2021 = 24.500 lei x 12 luni = 294.000 lei brut/an.

Anexa nr. 2, Rd. 107 - Cheltuieli pentru Consiliul de administrație – 328 mii lei, cuprinde cheltuiala cu indemnizațiile acordate membrii Consiliului de Administrație și secretarului tehnic la ședințele Consiliului de administrație, după cum urmează

- Cheltuiala anuală pentru membrii Consiliului de administrație reprezentând indemnizațiile acordate membrilor CA într-un an, a fost calculată astfel:

4.979 lei * 5 membrii * 12 luni = 298.740 lei

- Conform Hotărârii A.G.A. nr. 5/26.06.2013 și Deciziei CA nr. 33/13.05.2016 indemnizația acordată lunar pentru participarea secretarului tehnic la ședințele Consiliului de administrație sau a Adunării generale a acționarilor, în limita de 10% din remunerația directorului general al societății, respectiv de 2.450 lei brut/luna.

- Cheltuielile reprezentând indemnizația lunară aferentă secretarului pentru ședințele CA se estimează la **2.450 lei * 12 luni = 29.400 lei brut.**

Anexa nr. 2, Rd. 110 - Cheltuielile pentru Adunarea generală a acționarilor și cenzori

Cheltuielile pentru Adunarea generală a acționarilor Societății "Smart"-S.A. se estimează a fi de **29 mii lei** an, conform Hotărârii AGA nr. 5/26.06.2013, și reprezintă indemnizația lunară a secretarului de ședință pentru un număr de minim 12 ședințe/an, respectiv 10% din valoarea indemnizației directorului general. Această cheltuială va fi de: **2.450 lei x 12 ședințe = 29.400 lei brut.**

Anexa nr. 2, Rd. 112 Cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator în suma de **2.137 mii lei**, reprezintă:

- o cheltuielile cu contribuția asiguratorie pentru muncă datorată de angajator (2,25%) precum și contribuția pentru neîncadrarea în muncă a persoanelor cu handicap conform Lege 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap în suma de 1.594 mii lei.
- o contribuții pentru prime de asigurare voluntară de sănătate pentru salariați conform Legii 96/2006 în scopul atragerii și stabilizării personalului angajat în suma de 543 mii lei. Valoarea cheltuielilor cu contribuțiile pentru prime de asigurare voluntară de sănătate pentru salariați stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 a fost determinată astfel: 610 număr mediu salariați * 890 lei.

Anexa nr. 2, Capitolul D –Alte cheltuieli de exploatare cuprind :

Rd. 113 - Alte cheltuieli de exploatare- estimate în suma de **5.487 mii lei**, cuprind în principal cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, cheltuieli privind activele imobilizate. Pondere semnificativă în această categorie de cheltuieli este reprezentată de cheltuieli privind amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (4.873 mii lei).

În capitolul D sunt incluse și o serie de alte cheltuieli de natura non-monetară, în special cu provizioane și ajustări de depreciere (atât constituirii cât și reluări) astfel încât evoluția acestora este influențată de necesitatea constituirii sau reluării lor pentru respectarea reglementărilor contabile aplicabile societății.

1. Cheltuieli financiare (Anexa nr. 2, rd. 130) în sumă de **- 965 mii lei.**

În fundamentarea cheltuielilor financiare au fost luate în considerare cheltuielile cu dobânzile aferente creditului pentru activitatea curentă, respectiv creșterea liniei de credit contractată de către societate până la nivelul de 15 mil. lei, precum și contractarea unui credit pentru investiții în suma de 4 mil. lei.

III REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2022, în baza veniturilor și cheltuielilor previzionate a rezultat un profit de exploatare de **1.185 mii lei**. Profitul brut bugetat incluzând și rezultatul financiar, este în suma de **416 mii lei**.

Un impact semnificativ în realizarea profitului din exploatare îl reprezintă îndeplinirea calitativă și la timp a obligațiilor contractuale asumate prin contractul de mentenanță cu CNTEE Transelectrica SA și extinderea portofoliului de lucrări executate în afara contractului C266/2021.

IV Impozitul pe profit

Conform prevederilor Codului fiscal nu se virează și nu se înregistrează cheltuieli cu impozitul pe profit până la acoperirea pierderii fiscale. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal și a veniturilor neimpozabile la calculul impozitului pe profit pentru anul 2022 s-a efectuat având în vedere realizările anului 2021.

Cheltuielile nedeductibile cuprind în principal sume reprezentând valoarea amortizabilă aferentă construcțiilor a căror durată de viață a fost consumată dar sunt utilizate în continuare și cheltuieli privind provizioane și ajustări.

Denumire cheltuieli nedeductibile	Cont	Suma (Mii lei)
Cheltuieli cu carburanții	6022.01.02	40
Cheltuieli cu protecția muncii (apa)	6028.04.02	20
Cheltuieli cu deplasări	625.01.03	10
Cheltuieli cu TVA nedeductibil fiscal	6588.02.02.05	20
Cheltuieli privind casarea materialelor	6588.02.02.06	10
Cheltuieli energie pensionari Smart	6588.02.02.08	360
Cheltuieli energie pensionari HG 1041	6588.02.02.09	200
Alte cheltuieli nedeductibile fiscal	6588.02.02.10	30
Cheltuieli amortizare nedeductibile	6811.02	580
Cheltuieli cu provizioane și ajustări	6812, 6813, 6814	235
TOTAL		1.505

Venituri neimpozabile cuprind în principal venituri din reluarea provizioanelor.

Tabel nr .7

Venituri neimpozabile	Cont	Suma (mii lei)
Venituri neimpozabile – venituri din provizioane și ajustări pentru pierderi de valoare	7812-7814	278
Total		278

În ceea ce privește recuperarea pierderii înregistrată în anii anteriori, aceasta se face din profitul anului 2022 și din următorii ani. Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora.

V. Date de fundamentare

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului este de 650 salariați, iar numărul mediu de salariați este de 610 salariați.

Numărul mediu de salariați la data de 31.12.2021 a fost de 601 de persoane.

Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu este estimată în anul 2021 la 156 mii lei/salariat, în creștere cu 1,32% față de realizatul anului trecut.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială va fi în anul 2022 de 6.637 lei/ lună/salariat, (în creștere cu 2.98% față de nivelul realizat în anul 2021).

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (conform OG 26/2013) va fi în anul 2022 de 6.514 lei/ lună/salariat, (în creștere cu 3,17% față de nivelul realizat în anul 2021).

Câștigul mediu brut lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială conform Legii bugetului de stat pe anul 2022 este de 6.514 lei/lună/salaria, la același nivel cu câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (conform OG 26/2013).

Societatea nu a prevăzut în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 majorarea câștigului mediu brut lunar pe salariat în conformitate cu articolul 48, aliniatul (3) din Legea nr. 317/2021.

VI. Cheltuieli pentru investiții

Cheltuielile cu investițiile în suma de 8.873 mii lei se vor efectua în limita sursei proprii (4.873 mii lei) și prin contractarea unui împrumut pentru investiții în suma de 4.000 mii lei.

Acestea sunt detaliate în Anexa nr.4 „Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”.

Pentru anul 2022, prin propunerea bugetului de venituri și cheltuieli, au fost prevăzute plăți restante în suma de 6.100 mii lei înregistrând o reducere cu 5,17% față de nivelul realizat al anului 2021.

Perioada 2023-2024

Estimările indicatorilor pentru anii 2023 și 2024 sunt realizate pornind de la nivelul indicatorilor bugetați pentru anul 2022, indicele prețurilor de consum (media anuală) conform prognozei Comisiei Naționale de Prognoză, indicatorii estimați pentru anii respectivi urmând a fi detaliați și fundamentați prin bugetele anuale ale anilor 2022 respectiv 2023.

Bugetele de venituri și cheltuieli previzionate pentru anii 2023-2024 urmează tendințele, proporțiile și limitele generale ale bugetului pe anul 2022, fiind elaborate în condiții de performanță. S-a prevăzut menținerea numărului de personal din anul 2022.

Prezentul buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecții pentru anii 2023 – 2024 a fost supus consultării sindicatului.

Capitolul III- Propunere

Fata de cele prezentate mai sus, în baza articolului 12, alin 1, lit. i) din Actul Constitutiv al Societatii pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart" S.A., supunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 și proiecțiile pentru anii 2023 și 2024.

Director General Adjunct

Director Direcția Economică,

Director Direcția Resurse Umane și Juridic,

Compart. ent CFG

B

Director Direcția Mentenanță,

Serviciul Juridic,

Anexa nr.1

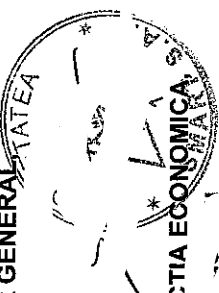
BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2022

mii lei										%	
INDICATORI											
	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an 2021	Propuneri an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%				
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=8/7	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	92445	95062	102.83%	98579	101438	103.70%	102.90%	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	92,249	94,866	102.84%	98376	101229	103.70%	102.90%	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	83		0.00%					
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
	2	Venituri financiare	5	196	196	100.00%	203	209	103.57%	102.96%	
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	90497	94646	104.58%	97682	100221	103.21%	102.60%	
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8 + Rd.9 + Rd.10 + Rd.18) din care:	7	89864	93681	104.25%	96681	99191	103.20%	102.60%	
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	33,746	35,854	106.25%	36714	37485	102.40%	102.10%	
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	969	969	100.00%	1005	1034	103.72%	102.89%	
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10 = Rd.11 + Rd.14 + Rd.16 + Rd.17) din care:	10	49228	51371	104.35%	53272	54817	103.70%	102.90%	
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.11 = Rd.12+Rd.13)	11	46481	48583	104.52%	50381	51842	103.70%	102.90%	
	C1	ch. cu salariile	12	42515	44,375	104.37%	46017	47351	103.70%	102.90%	
	C2	bonusuri	13	3,966	4,208	106.10%	4364	4491	103.71%	102.91%	
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14								
		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	621	651	104.83%	675	695	103.69%	102.96%	

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an 2021	Propuneri an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
								9-7/5	10-8/7
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	C5 cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	2,126	2,137	100.52%	2216	2280	103.70%	102.89%
	D. alte cheltuieli de exploatare	18	5,921	5,487	92.67%	5690	5855	103.70%	102.90%
	Cheftuieli financiare	19	633	965	152.45%	1001	1030	103.73%	102.90%
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (RD.20 = Rd.1 - Rd.6)	20	1948	416	21.36%	897	1217	215.63%	135.67%
IV	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21							
	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V	PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (RD.26 = Rd.20 - Rd.21 - Rd.22 + Rd.23 - Rd.24 - Rd.25, din care:	26	1948	416	21.36%	897	1217	215.63%	135.67%
	1 Rezerve legale	27	97	21	21.36%	45	61	215.63%	135.67%
	2 Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3 Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	1851	395	21.36%	852	1156	215.63%	135.67%
	4 Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5 Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6 Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd.32=Rd.26 - (Rd.27 la Rd.31)>=0)	32							
	7 Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							
	8 Minim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a) - dividende convenite bugetului de stat	35							

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an 2021	Propunerii an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
								9=7/5	10=8/7
0	1	2	4	5	6	7	8	9	10
	b)	- dividende convenite bugetului local							
	c)	- dividende convenite altor acționari							
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare							
38									
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care							
	a)	cheltuieli materiale							
	b)	cheltuieli cu salariile							
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate							
	e)	alte cheltuieli							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	5072	8,873	174.94%	5100	5200	57.48%	101.96%
1		Alocații de la buget							
		Alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	509	8,873	1743.22%	5100	5200	57.48%	101.96%
X		DATE DE FUNDAMENTARE							
1		Nr. de personal prognozat la finele anului	610	650	106.56%	650	650	100.00%	100.00%
2		Nr. mediu de salariați total	601	610	101.50%	620	620	101.64%	100.00%
3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *	6445	6,637	102.98%	6772	6968	102.03%	102.89%
4		Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat **	6314	6,514	103.17%	6637	6833	101.89%	102.95%
5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	153	156	101.32%	159	156	102.03%	98.15%
6		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu recalculată cf Legii anuale a bugetului de stat							
55			x	x	#VALUE!	x	x	#VALUE!	#VALUE!
7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	x	x	#VALUE!	x	x	#VALUE!	#VALUE!


		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an 2021	Propuneri an curent 2022	%	Estimări an 2023	Estimări an 2024	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
		2	3	4	5	6	7	8		10
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57 Rd.7/Rd.1)x1000	57	979	996	101.71%	991	988	99.53%	99.71%
	9	Plăți restante	58	6466	6,100	94.34%	5800	5500	95.08%	94.83%
	10	Creanțe restante	59	6219	6,070	97.60%	6000	5800	98.85%	96.67%

DIRECTOR GENERAL

 DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,


DIRECTOR DIRECTIA MENTENANTA


DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA


DIRECTOR DIRECTIA RESURSE UMANE SI JURIDIC


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

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
					Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
							Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	80,325	96,773	92,445	17,832	53,185	75,177	95,082	102.83%	115.09%
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	80,134	96,584	92,249	17,783	53,087	75,030	94,866		
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	79,396	96,552	92,608	17,769	53,059	74,988	94,810	102.84%	115.12%
		a1) din vânzarea produselor	4								102.38%	116.64%
		a2) din servicii prestate	5	79,315	96,473	92,528	17,750	53,020	74,930	94,734	#DIV/0!	#DIV/0!
		Transelectrica C266	5a	0	65764	41257	16,500	35,000	54,800	72,568	102.38%	116.66%
		Transelectrica alte contracte	5b	72959	26359	44807	700	16,500	17,400	18,166	175.89%	#DIV/0!
		Teri interni	5c	6356	4350	6464	550	1,520	2,730	4,000	40.54%	61.41%
		Terti externi	5d								61.88%	101.70%
		a3) din redevențe și chirii	6	22	24	22	5	11	16	22	#DIV/0!	#DIV/0!
		a4) alte venituri	7	59	55	58	14	28	42	54	100.00%	100.00%
		b) din vânzarea mărfurilor	8	1	10	1				0	93.10%	98.31%
		din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de c) afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:		5	0	83	0	0	0	0	0.00%	100.00%
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	9								0.00%	1660.00%
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	10	5		83				0	0.00%	1660.00%
			11							0	#DIV/0!	#DIV/0!

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
					Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
							Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
	d)	din producția de imobilizări	12							0	#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	285	-93	-674				0	0.00%	-236.49%
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	447	115	231	14	28	42	56	24.24%	51.68%
	f1)	din amenzii și penalități	15	-58		5	3	6	9	12	240.00%	-8.62%
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16			9				0	0.00%	#DIV/0!
		- active corporale	17			9				0	0.00%	#DIV/0!
		- active necorporale	18							0	#DIV/0!	#DIV/0!
	f3)	din subvenții pentru investiții	19							0	#DIV/0!	#DIV/0!
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20							0	#DIV/0!	#DIV/0!
	f5)	alte venituri	21	505	115	217	11	22	33	44	20.28%	42.97%
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	191	189	196	49	98	147	196	100.00%	102.62%
	a)	din imobilizări financiare	23	184	185		49	98	147	195	#DIV/0!	0.00%
	b)	din investiții financiare	24							0	#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	din diferențe de curs	25							0	#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	din dobânzi	26	3	1	196				0	0.00%	6533.33%
	e)	alte venituri financiare	27	4	3	0				0	#DIV/0!	0.00%
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	84,280	96,474	90,497	19,736	54,395	75,539	94,646	104.58%	107.38%
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	83,744	95,714	89,864	19,495	53,912	74,815	93,681	104.25%	107.31%
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	33,823	41,586	33,746	4,785	24,975	31,169	35,854	106.25%	99.77%
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	18,291	31,366	20,887	2,388	18,454	21,403	23,673	113.34%	114.19%
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	0					#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	16274	29316	19,244	1638	17154	19453	21102	109.65%	118.25%

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
				Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
						Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011									
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri								#DIV/0!	#DIV/0!
	j)	alte cheltuieli	10536	5043	8063	1200	4000	6000	7243	89.83%	76.53%
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	943	1,135	969	484	484	968	969		
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale								100.00%	102.76%
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale								#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	ch. cu taxa de licență								#DIV/0!	#DIV/0!
	d)	ch. cu taxa de autorizare								#DIV/0!	#DIV/0!
	e)	ch. cu taxa de mediu	4		1					0.00%	25.00%
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	939	1135	968	484	484	968	968	100.00%	103.09%
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	43,106	46,342	49,228	12,843	25,687	38,530	51,371		
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	40,799	43,568	46,481	12,146	24,292	36,438	48,583	104.35%	114.20%
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	37,180	39,126	42,515	11,094	22,188	33,282	44,375	104.52%	113.93%
		a) salarii de bază	24115	25411	27496	6900	13799	20699	27598	104.37%	114.35%
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	11872	12688	13911	3921	7842	11763	15684	100.37%	114.02%
		c) alte bonificații (conform CCM)	1193	1027	1108	273	547	820	1093	112.75%	117.17%
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	3,619	4,442	3,966	1,052	2,104	3,156	4,208	98.65%	92.88%
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	548	948	946	225	450	675	900	106.10%	109.59%
										95.14%	172.63%

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
				Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
						Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93								#DIV/0!	#DIV/0!
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94									
	b) tichete de masă;	95	1825	2606	2198	622	1244	1866	2488	113.19%	120.44%
	c) vouchere de vacanță;	96	586		3					0.00%	0.51%
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97								#DIV/0!	#DIV/0!
	e) alte cheltuieli conform CCM. (ajutor energie)	98	660	888	819	205	410	615	820	100.12%	124.09%
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100								#DIV/0!	#DIV/0!
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	101								#DIV/0!	#DIV/0!
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102								#DIV/0!	#DIV/0!
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	531	651	621	163	326	489	651	#DIV/0!	#DIV/0!
	a) pentru directori/directorat	104	264	294	294	74	147	221	294	104.83%	116.95%
	-componenta fixă	105	264	294	294	74	147	221	294	100.00%	111.36%
	-componenta variabilă	106								#DIV/0!	#DIV/0!
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	254	328	300	82	164	246	328	109.33%	118.11%
	-componenta fixă	108	254	328	300	82	164	246	328	109.33%	118.11%
	-componenta variabilă	109								#DIV/0!	#DIV/0!
	c) pentru AGA și cenzori	110	13	29	27	7	15	22	29	107.41%	207.69%

		INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
						Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
								Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3a	3	4	5	6a	6b	6c	6	7	8	
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii		111							#DIV/0!	#DIV/0!	
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	1776	2123	2,126	534	1069	1603	2137				
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	5,872	6,651	5,921	1,383	2,766	4,148	5,487		100.52%	119.71%	
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	94	134	392	28	55	83	110		92.67%	100.83%	
		- către bugetul general consolidat	12		144				0		28.06%	417.02%	
		- către alți creditori	82	134	248	28	55	83	110		0.00%	1200.00%	
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	2								44.35%	302.44%	
		cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului									#DIV/0!	0.00%	
	c)												
	d)	alte cheltuieli	736	889	606	137	274	410	547		#DIV/0!	#DIV/0!	
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	5669	5669	5072	1218	2437	3655	4873		90.26%	82.34%	
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	-629	-41	-149	0	0	0	-43		96.08%	89.47%	
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	979	387	203				235		28.86%	23.69%	
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților									115.76%	20.74%	
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat									#DIV/0!	#DIV/0!	
		venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare , din care:	1,608	428	352	0	0	0	278		78.98%	21.89%	
	f2)	din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	1,608	428	352	0	0	0	278		78.98%	21.89%	
		- din participarea salariaților la profit									#DIV/0!	#DIV/0!	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a	73	31	4				5		125.00%	5.48%	

		INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
						Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
								Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2		3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
		- venituri din alte provizioane		129	1535	397	348				273	78.45%	22.67%
2		Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:			536	760	633	241	483	724	965		
	a)	cheltuieli privind dobânzile , din care:		130	535	760	633	241	483	724	965	152.45%	118.10%
	a1)	aferte creditelor pentru investitii		131								152.45%	118.32%
	a2)	aferte creditelor pentru activitatea curentă		132								#DIV/0!	#DIV/0!
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar , din care:		133	535	760	633	241	483	724	965	152.45%	118.32%
	b1)	aferte creditelor pentru investitii		134	1	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0.00%
	b2)	aferte creditelor pentru activitatea curentă		135								#DIV/0!	#DIV/0!
	c)	alte cheltuieli financiare		136	1							#DIV/0!	0.00%
				137								#DIV/0!	#DIV/0!
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)		138	-3,955	299	1,948	-1904	-1210	-362	416		
		venituri neimpozabile		139	1608	428	351			278	278	21.36%	-49.25%
		cheltuieli nedeductibile fiscal		140	2622	1939	1,639	350	700	1050	1505	79.20%	21.83%
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT		141								91.82%	62.51%
V		DATE DE FUNDAMENTARE										#DIV/0!	#DIV/0!
1		Venituri totale din exploatare , din care: (Rd.2)		142	80,134	96,584	92,249	17,783	53,087	75,030	94,866	102.84%	115.12%
	a)	Venituri din subventii si transferuri		143								#DIV/0!	#DIV/0!
2		Cheltuieli totale din exploatare, Rd.29, din care		145	84,280	96,474	90,497	19,736	54,395	75,539	94,646	104.58%	107.38%
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care : **)		147	40,799	43,568	46,481	12,146	24,292	36,438	48,583		
	a)	.....		147a								104.52%	113.93%
	b)	.....		147b								#DIV/0!	#DIV/0!
	C)	.....		147c								#DIV/0!	#DIV/0!
4		Nr. de personal prognozat la finele anului		148	645	669	610	620	630	640	650	106.56%	94.57%
5		Nr.mediu de salariati		149	603	640	601	603	605	607	610	101.50%	99.67%
		Cheltuieli cu salariile fara influenta cresteri			37,180	39,126	42,515	11,094	22,188	33,282	44,375	104.37%	114.35%

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
					Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
							Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
6	a)	Castigul mediu lunar (lei/persoana) pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (Rd.147/Rd.149)/12*1000		5,638	5,673	6,445	6,714	6,692	6,670	6,637		
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (cf. OG 26/2013) (Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/Rd.149/12*1000	150	5,563	5,549	6,314	6590	6568	6546	6514	102.98%	114.31%
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculeat vcf Legii anuale a bugetului de stat	151	5,563	5,549	6,314	6,590	6,568	6,546	6,514	103.17%	113.50%
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)		133	151	153	29	88	124	156	103.17%	113.50%
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculeata cf Legii anuale a bugetului de stat	153	133	151	153	29	88	124	156	101.32%	115.50%
	c)	Productivitatea muncii în unitati fizice pe total personal mediu(cantitate produse finite/persoana) W= QPF/Rd.153	154	x	x	x	x	x	x	x		
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii în unități fizice, din care	155	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- cantitatea de produse finite (QPF)	156									
		- pret mediu (p)	157	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- valoare=QPF x p	158	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	159	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8		Plăți restante	160									
9		Creanțe restante, din care:	161	8105	6900	6,466	6400	6300	6200	6100	94.34%	79.78%
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	162	5,356	4,500	6,219	6,180	6,150	6,110	6,070	97.60%	116.11%
		- de la operatori cu capital privat	163	628	4000	635	610	600	580	560	88.19%	101.11%
		- de la bugetul de stat	164	4542	500	4,667	4660	4650	4640	4630	99.21%	102.75%
			165	186		917	910	900	890	880	95.97%	493.01%

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2020	Prevederi an precedent		Propuneri 2022				%	%
				Aprobat an 2021 conf. Hot. AGA nr. 8/2021	Preliminat an 2021	din care:					
						Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3a	4	5	6a	6b	6c	6	7	8
		- de la bugetul local								#DIV/0!	#DIV/0!
		- de la alte entitati								#DIV/0!	#DIV/0!
10	Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	8864	12000	2707	15000	15000	15000	15000	554.12%	30.54%
11	Redistribuirii, din care:	169								#DIV/0!	#DIV/0!
10	la alte rezerve	170								#DIV/0!	#DIV/0!
10	la rezultatul reportat	171								#DIV/0!	#DIV/0!

DIRECTOR GENERAL,



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,

10/1

DIRECTOR DIRECTIA ECONOMICA,

DIRECTOR DIRECTIA MENTENANTA

U

DIRECTOR DIRECTIA RESURSE UMANE SI JURIDIC

1

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Societatea pentru servicii de mentenanță a rețelei electrice de transport Smart SA

Sediul: București, Bd. Gen. Gheorghe Magheru, Nr. 33, Sector 1

Adresa de corespondență: București, Bd. Gheorghe Sincal, Nr. 3, Et. 1, Sector 4

Cod unic de înregistrare: 14232728

ANEXA nr. 3

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2020		%	Prevederi an 2021		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0		2	3	4	5	6	7=6/5
1.	Venituri totale* (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	81,250	80,324	98.86%	96,773	92,445	95.53%
1	Venituri din exploatare (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat)	81,138	80,133	98.76%	96,584	92,249	95.51%
2.	Venituri financiare	121	191	157.85%	189	196	103.70%
3.	Venituri extraordinare	0	0	0	0	0	0

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

Director general

Director general adjunct

Director DE

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Societatea pentru servicii de mentenanță a rețelei electrice de transport Smart SA

Sediul: București, Bd. Gen. Gheorghe Magheru, Nr. 33, Sector 1

Adresa de corespondență: București, Bd. Gheorghe Sincai, Nr. 3, Et. 1, Sector 4

Cod unic de înregistrare: 14232728

Anexa nr.4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

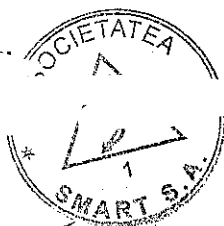
0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	2021		Valoare		
				Aprobat	Realizat	2022	2023	2024
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		5,669	5,072	8,873	5,100	5,200
	1	Surse proprii, din care:		5,669	5,072	4,873	5100	5200
		a) - amortizare		5,669	5072	4,873	5100	5200
		b) - profit		0	0	0	0	0
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	4000	0	0
		a) - interne		0	0	4,000	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		5,000	509	8,873	5,100	5,200
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	2	Investiții noi, din care:		0	0	63	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	63	0	0
		Sistem integrat de securitate Centru de instruire Paltinis		0	0	63	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		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:		0	0	0	0	0
		Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări),						
	3	din care:		30	0	30	100	316
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		30	0	30	100	316
	3.2	Reparații parti comune sediu CM Mures	2023	20	0	30	100	316
	3.9	Reparații (RC) și Modernizare parti comune cladire Transelectrica -ST Sibiu	2022	10	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		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:		0	0	0	0	0
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)		4970	509	8780	5000	4884
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	1000	2000	2000
		a) - interne		0	0	1000	2000	2000
		b) - externe		0	0	0	0	0

 Director general
G.

 Director General adjunct
f=7

Director DM

Director DE



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

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2021		an curent 2022		an 2023		an 2024	
			Preliminat / Realizat	Influente (+/-)	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	Măsura 1. Reducerea platilor restante ca urmare a suplimentării liniei de credit și generarea unor fluxuri pozitive de numerar datorită creșterii veniturilor	2022-2024	X	X						
2	Măsura 2. Creșterea veniturilor din exploatare datorită creșterii veniturilor din servicii prestate către CNTEE Transelectrica SA și alți beneficiari	2022-2024	X	X	2,616		3,517		2,859	
	Măsura 3. Reducerea altor cheltuieli de exploatare datorită scăderii cheltuielilor cu amortizarea	2022	X	X	434		0		0	
	TOTAL Pct. I		X	X	3,050	-366	3,517	-300	2,859	-300
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1. Creșterea cheltuielilor privind bunurile și serviciile necesare pentru îndeplinirea veniturilor	2022-2024	X	X	-2,108		-860		-771	
2	Cauza 3. Creșterea cheltuielilor cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	2023-2024	X	X	0		-35		-29	
3	Cauza 4. Creșterea cheltuielilor cu personalul	2022-2024	X	X	-2,143		-1,901		-1,545	
4	Cauza 5. Creșterea altor cheltuieli de exploatare (amortizări, majorări, penalități, etc)	2023-2024	X	X	0		-203		-165	
5	Cauza 6. Creșterea cheltuielilor cu dobanzile	2022-2024	X	X	-332		-36		-29	
	TOTAL Pct. II		X	X	-4,583	0	-3,035	0	-2,539	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		1,948	6,466	-1,533	-366	482	-300	320	-300

Director General
Director DE
Sincal Nr. 3

General adjunct
11/11/22