

10. IUN. 2025

Ministerul Finantelor



M_REG-1017672-2025

Societatea pentru Servicii de Mentenanta a Retelei Electrice de Transport "Smart"- SA

Filiala a CNTEE Transelectrica SA

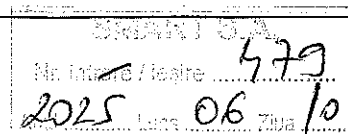
Bucuresti, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325
Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J2001008613409; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS și V: 38.528.600 lei

Adresa de corespondenta:

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

Către: **Ministerul Finanțelor Publice**
Directia Generala de Legislatie si Reglementari in Domeniul Activelor
Statului



Subiect: Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 si proiectii pentru anii 2026 - 2027 al Societatii pentru Servicii de Mentenanta a Retelei Electrice de Transport "Smart"- SA, aprobat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 7/05.06.2025

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 2025 si proiectiile pentru anii 2026-2027 al Societatii pentru Servicii de Mentenanta a Retelei Electrice de Transport "Smart"- SA, aprobat prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr. 7/05.06.2025, Nota de aprobare a Bugetului nr.3446/16.05.2025 completata prin nota explicative nr. 450/03.06.2025 si Anexe 1 – 5 de fundamentare a bugetului.

Cu stimă,

Director General

Director General Adjunct,

Director Directia Economica,

Ser S.F.C.B.

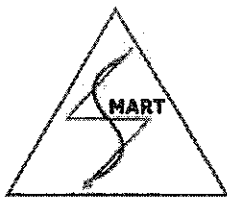
Director general

telefon: +40 021.305.44.01;

fax: +40 21 305 44 70;

email: office@smart-sa.ro





Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport "Smart"- S.A.
Filiala a CNTEE Transelectrica S.A.

București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, Sectorul 1, Cod postal : RO-010325
Nr. Inmatriculare la Registrul Comerțului : J40/8613/2001, CUI : 14232728, CIF : RO14232728, CS : 55.036.300 lei

Adresa de corespondență :

Punct de lucru - București, Blvd.Gheorghe Sincăi nr. 3, Etaj 1, Sectorul 4, Cod Postal : RO-040311

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

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

nr. 4118 /05.06.2025

HOTĂRÂREA nr. 7 /2025

Adunarea generală ordinară a acționarilor Societății pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport „SMART”-S.A.(„Societatea”), ținută în data de **05 iunie 2025**, în temeiul art. 121 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și al Actului constitutiv al Societății, de către acționarul Compania Națională de Transport al Energiei Electrice „Transelectrica” S.A., persoană juridică română cu sediul social în România, Municipiul București, Strada Olteni, nr. 2-4, sector 3, înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. J2000008060404, cod unic de înregistrare 13328043, deținând o cotă de participare de 100% din capitalul social, reprezentat prin Andreea Rodica Ion-Petrescu, conform procurii speciale nr. 23980/05.06.2025,

HOTĂRĂȘTE :

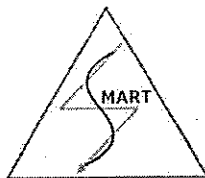
1.(1) Adunarea generală a acționarilor aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al Societății pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport SMART S.A. și proiecțiile pentru anii 2026-2027, conform notei nr. 3446/16.05.2025.

(2) Prin raportare la calitatea Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A. de acționar unic al filialei Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport SMART S.A., precum și la dispozițiile legislației aplicabile în domeniul achizițiilor publice, pentru înlăturarea oricărui dubiu, aprobarea dată potrivit pct. 1 al prezentei hotărâri nu constituie în nici un caz o aprobare a unor venituri având ca temei raporturi contractuale între Societate și Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica S.A..

2. Directorul general al Societății va efectua procedurile de înregistrare și publicare privind prezenta hotărâre în conformitate cu prevederile legale aplicabile, cu posibilitatea de a împuternici alte persoane pentru operațiuni determinate.

Compania Națională de Transport al Energiei Electrice Transelectrica” S.A.,
în calitate de acționar unic, reprezentată prin

An. 3a R. 11. Petrescu, conform procurii speciale nr. 23980/05.06.2025



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: J408613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS și V: 35.528.000 lei

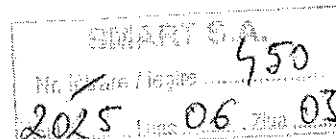
Adresa de corespondență:

Punct de lucru - București, B-dul. Ghe. Șincai, Nr.3, sector 4. Cod Postal: RO- 040315

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

Către: CNTEE Transelectrica SA

În atenția: Președinte Directorat – dl. Ștefăniță Munteanu



Subiect: NOTĂ EXPLICATIVĂ privind diferența dintre numărul mediu de salariați la sfârșitul anului 2024 și cel prognozat pentru anul 2025, precum și specificul posturilor ce urmează a fi ocupate

În conformitate cu prevederile articolului XXXIV, aliniatul (7), din Ordonanța de urgență nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, "Operatorii economici prevăzuți la alin. (1) care nu au înregistrat pierderi în anul 2024 și nu planifică pierderi în anul 2025 pot ocupa în cursul anului 2025, conform procedurilor existente la nivelul acestora, posturile vacante existente la finele anului 2024, cu majorarea corespunzătoare a cheltuielilor de natură salarială".

În Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost prevăzută creșterea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul aprobat în anul 2024 cu cheltuielile aferente ocupării, în cursul anului 2025, a posturilor vacante existente la finele anului 2024.

Situația posturilor bugetate (Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului) în ultimii 5 ani a fost următoarea:

An	2020	2021	2022	2023	2024
Nr. personal bugetat	669	669	650	650	650

Numărul de personal existent în societate la sfârșitul anului 2024 a fost de 599 de salariați, față de 650 de posturi bugetate, înregistrându-se un număr de 51 posturi vacante, situația acestora fiind următoarea:

E.O./S.M.	Total, din care:	indirect productivi	direct productivi
Executiv	1	1	0
S.M. Bacau	7	2	5
S.M. Bucuresti	11	0	11
S.M. Cluj	2	1	1
S.M. Constanta	9	3	6
S.M. Craiova	11	2	9
S.M. Pitesti	4	1	3

Director general

telefon: +40 021.305.44.01

fax: +40 21 305 44 70

email: office@smart-sa.ro



S.M. Sibiu	2	0	2
S.M. Timisoara	4	2	2
Total general	51	12	39

În conformitate cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025, la nivelul societății SMART S.A., necesarul de posturi este aferent unui număr mediu de 640 salariați. Acest necesar este justificat, întrucât plecările de personal spre alte societăți au dus la vacantarea acestor posturi, au creat un dezechilibru major și ne obligă să asigurăm continuitatea activității, în condiții optime de siguranță, ceea ce implică:

1. Necesitatea consolidării capacității operaționale a sucursalelor de mentenanță, în contextul intensificării lucrărilor de întreținere preventivă și corectivă planificate în rețeaua de transport a energiei electrice, conform obligațiilor asumate prin contractele cu Transelectrica S.A.
2. Acoperirea deficitului de personal tehnic calificat, determinat de plecările din ultimii ani (prin pensionare sau demisie) și de dificultatea recrutării în contextul unui deficit acut de specialiști în domeniul energetic.
3. Necesitatea respectării cerințelor de personal stabilite în proiectele cu finanțare publică sau europeană, care implică alocarea de resurse umane dedicate pentru activități de supraveghere, raportare, verificare și implementare.
4. Asigurarea continuității activităților critice, în special în zonele geografice în care s-au înregistrat sincope în asigurarea personalului de intervenție în caz de avarii sau lucrări urgente. Specificul posturilor care urmează a fi ocupate:

Din cele 51 de posturi estimate a fi ocupate, distribuția este următoarea:

Posturi de execuție tehnică:

- Electricieni instalații de înaltă tensiune – 19 posturi
- Maistru/tehnicieni mentenanță echipamente – 2 posturi
- Ingineri energeticieni / electromecanică – 18 posturi

Posturi suport operațional:

- Inspectori SSM și mediu – 2 posturi
- Director Economic SM Constanța – 1 post
- Economisti / Responsabili achiziții – 2 posturi
- Director Mentenanță SM Craiova – 1 post
- Inginer principal specialist – 3 posturi
- Referent de specialitate – 1 post

Personal TESA pentru proiecte și gestiune operațională:

- Specialiști implementare proiecte investiționale – 2 posturi

Această dimensionare are în vedere optimizarea capacității de reacție și intervenție a SMART S.A., creșterea gradului de acoperire a lucrărilor asumate contractual, precum și adaptarea la provocările pieței forței de muncă din domeniul energetic.

Menționăm că numărul mediu prognozat pentru anul 2025 a fost fundamentat și normat în conformitate cu necesitățile operaționale, pe baza fișelor de fundamentare transmise de către sucursale și avizate de către Direcția Resurse Umane.

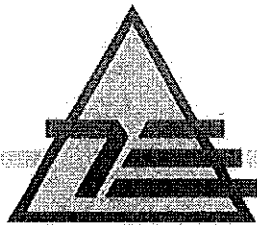
DIRECTOR GENERAL

Director General Adjunct,

Director Direcția Resurse Umane și Juridic,

Director Direcția Economica,

Director Direcția Mentenanța,



Transelectrica®
Societate Administrată în Sistem Dualist

Directorat

Compania Națională de Transport al Energiei Electrice
Transelectrica SA - Sediu Social: Str. Otteni, nr. 2-4, C. P. 030788, București,
România, Număr de ordine în Registrul Comerțului: J2090006060404,
Cod Unic de înregistrare 13328043, Telefon +4021 270 04 53, Fax +4021 303 56 10
Capital subscris și vărsat: 733.031.420 lei

www.transelectrica.ro



Nr. 22624/03.05.2025

Către:

Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport SMART S.A.
Domnului Gheorghe BOLINTINEANU, director general

Ref. *proiectul de Buget de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al Societății SMART- S.A.
și proiecții pentru anii 2026-2027, prin raportare la nota SMART S.A. nr.
3446/16.05.2025*

Stimate domnule director,

Având în vedere Convocatorul Adunării generale ordinare a acționarilor SMART S.A.
nr. 2609/16.04.2025 înaintat prin adresa nr. 280/16.04.2025, înregistrată la Companie sub
nr. 16954/16.04.2025 și adresa SMART S.A. nr. 385/16.05.2025, înregistrată la Companie
cu nr. 20973/16.05.2025 de înaintare a notei nr. 3446/16.05.2025 *privind aprobarea de către
Adunarea generală a acționarilor a proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul
2025 și proiecții pentru anii 2026-2027,*

Vă rugăm să ne transmiteți o nota explicativă cu privire la diferența dintre număr
mediu de salariați la finalul anului 2024, respectiv **580 salariați** și numărul mediu de salariați
prognosticat pentru anul 2025, respectiv **640 salariați**, precum și specificul posturilor ce
urmează a fi ocupate conform numărului prognosticat.

Cu stimă,

DIRECTORATUL

Președinte

Membri

Membri

Membri

.....

.....

.....

.....

29. MAI 2025





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

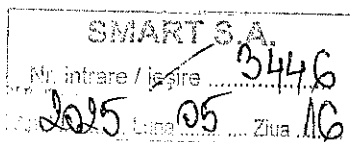
București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325
Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J40/8613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS și V: 38.528.600 lei

Adresa de corespondență:

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

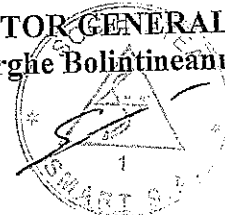
Tel.: + 40 21 305.44.02; Fax: + 40 21 305.44.70; www.smart-sa.ro

Directia Economică



AVIZAT

DIRECTOR GENERAL
Gheorghe Bolintineanu



NOTĂ

privind aprobarea de către Adunarea Generală a Acționarilor a proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecții pentru anii 2026-2027

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 (2025), precum și estimări pentru următorii doi ani (2026-2027).

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul întregii societăți și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2025.

La fundamentarea indicatorilor economico-financiar cuprinși în propunerea de buget pentru anul 2025 și proiecțiile pentru anii 2026 și 2027, s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr. 9/2025 – Legea bugetului de stat pe anul 2025;
- Ordonanță de urgență 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare;
- 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.
- Ordonanța de urgență nr. 26/2013 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, cu modificările și completările ulterioare.
- Hotărârea Guvernului nr. 1506/2024 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.

- Structura lucrărilor ce se vor executa în anul 2025, conform contractelor încheiate cu CNTEE Transelectrica SA, precum și cu alți beneficiari.
- Indicele prețurilor de consum (media anuală) de 104,4% în anul 2025 față de anul 2024; 103,3% în anul 2026 față de anul 2025; 103,0% în anul 2027 față de anul 2026 și cursul mediu lei/euro în anul 2025 de 5,01 lei/euro, conform Prognozei de toamna 2024 „Proiecția principalilor indicatori macroeconomici 2024 - 2028”, întocmită de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, din decembrie 2024.
- Diminuarea creanțelor restante.
- Realizările preliminate la data de 31.12.2024. Comparatiile procentuale prezentate în Anexa nr.1 și Anexa nr.2 se referă la sumele bugetate pentru anul 2025 comparativ cu valorile realizate ale indicatorilor pentru anul anterior (2024) , 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.

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 2025 și proiecții pentru anii 2026 și 2027.*
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 (2023 și 2024).
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
6. Plan de optimizare a activității SMART SA.

I. JUSTIFICARE VENITURI

VENITURI TOTALE: 187.414 mii lei

Venituri din exploatare sunt estimate în sumă de 186.685 mii lei pentru anul 2025, astfel:

A. Venituri din contacte de lucrări/servicii ce urmează a se derula în anul 2025 în suma de 186.575 mii lei, detaliate în Anexa A pe următoarele categorii:

- **Venituri din mentenanța RET cu CNTEE Transelectrica SA - C562/2024** conform Programului anual de mentenanță al C.N.T.E.E. Transelectrica S.A pentru anul 2025 în sumă de 106.860 mii lei;
- **Venituri din alte contracte încheiate cu CNTEE Transelectrica SA pentru anul 2025** în sumă de 8.781 mii lei;
- **Venituri din alte contracte încheiate cu alți beneficiari, în afara CNTEE Transelectrica SA pentru anul 2025** în sumă de 70.697 mii lei. În acest sens, SMART SA își propune atragerea de noi clienți, printr-o prezență mai agresivă pe piața serviciilor energetice.

Activitatea suplimentară a societății în vederea creșterii veniturilor nu va afecta activitatea de bază, respectiv activitatea de mentenanță a RET, potrivit misiunii stabilite la înființare.

B. Alte venituri

- Venituri din chirii si alte venituri pentru anul 2025 in suma de 347 mii lei;

Venituri financiare pentru anul 2025 in suma de 729 mii lei, provenite din dobanzi si diferente favorabile de curs.

II. JUSTIFICARE CHELTUIELI

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecții pentru anii 2026 și 2027 au fost dimensionate în funcție de structura lucrărilor care urmează a fi executate, conform contractelor încheiate sau care se vor încheia în cursul anilor 2025- 2027.

CHELTUIELI TOTALE:182.478 mii lei

1. Cheltuieli de exploatare pentru anul 2025

Cheltuielile de exploatare pentru anul 2025, în sumă de 180.227 mii lei, sunt structurate astfel:

- A. Cheltuieli cu bunuri și servicii: în sumă de 58.997 mii lei.
- B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: în sumă de 1.731 mii lei.
- C. Cheltuieli cu personalul: în sumă de 82.174 mii lei.
- D. Alte cheltuieli de exploatare: în sumă de 37.325 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 30, A) Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de **58.997** mii lei au fost dimensionate în corelație cu programul anual de mentenanță minora al CNTEE Transelectrica SA, precum și în corelație cu structura lucrărilor care se desfășoară în alte contracte câștigate de societate. Cheltuielile cu bunurile si serviciile sunt necesare atat realizării activităților de mentenanță, cât și pentru consumul propriu.

Anexa nr. 2, Rd. 31, A1. Cheltuieli privind stocurile în sumă de 37.776 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 37.776 mii lei**. Din acestea, cheltuielile cu materialele consumabile necesare realizarii veniturilor din prestarea lucrarilor si serviciilor sunt estimate la 26.543, conform Anexa B.

Restul cheltuielilor cu materialele consumabile reprezinta 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 12.949 mii lei sunt compuse in principal din echipamente necesare executării lucrărilor. Piese de schimb necesare realizarii veniturilor din prestarea lucrarilor si serviciilor sunt estimate la 9.164 mii lei, conform Anexa B

Anexa nr. 2, rd. 35 Cheltuielile cu combustibilul, în sumă de 1.944 mii lei, reprezinta cheltuieli necesare executarii contractului de mentenanta si a lucrarilor castigate la licitatie estimate a fi derulate, precum si consumului propriu.

Anexa nr. 2, rd. 36 Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar, în sumă de 939 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 1.558 mii lei, reprezintă cheltuieli necesare pentru funcționare.

Anexa nr. 2, Rd. 39 Capitolului A2 - Cheltuieli cu servicii executate de terți în sumă de 2.864 mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 40- Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în suma de 1.124 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 chiriile – în suma de 395 mii lei, reprezintă în principal chiria pentru executivul societății din Bdul Gheorghe Sincai, nr. 3, București și închirieri de utilaje.

Anexa nr. 2, Rd.44 – Cheltuieli cu primele de asigurare în suma de 1.345 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 bună execuție pentru contractele castigate la licitație.

Anexa nr. 2, Rd.45 Capitolului A3 – Cheltuieli cu alte servicii executate de terți – 18.357 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, 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 - 443 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 1.960 mii lei includ într-o pondere semnificativă cheltuielile cu deplasarea internă a personalului muncitor la lucrări, în principal pentru lucrări executate în baza contractelor castigate 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 254 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 67 – Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în suma de 859 mii lei, cuprind comisioanele datorate instituțiilor bancare care devin scadente în anul 2025.

Anexa nr. 2, Rd .68 – Alte cheltuieli cu servicii executate de terți 1.161 mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 69 – Cheltuieli cu asigurarea și paza estimate în suma de 620 mii lei în anul 2025.

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 220 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 71 – Cheltuieli cu pregătirea profesională în valoare de **166 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. 72 – Cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale estimate a se efectua în anul 2024, în suma de **105 mii lei**.

Anexa nr. 2, Rd. 77 - Alte cheltuieli - sunt estimate în suma de **13.680 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 C562/2024 cu CNTEE Transelectrica SA și pentru realizarea contractelor câștigate la licitații sunt estimate în sumă de 4.522 mii lei, conform Anexa C.

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

Anexa nr. 2, Rd. 84 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de **1.728 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 **82.174 mii lei**, 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 640 salariați astfel:

Anexa nr. 2, Rd. 86 - **Cheltuieli de natura salariala** – în sumă de **77.474 mii lei**, cuprind: cheltuielile cu salariile și bonusurile personalului angajat al societății.

În conformitate cu prevederile articolului XXXIV, aliniatul (1), (1²) și (7), din Ordonanța de urgență nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare, cheltuielile de natura salariala au fost majorate ca urmare a menținerii drepturilor de natura salariala aflate în plată la 30.11.2024.

Anexa nr. 2, Rd. 87 - **Cheltuieli cu salariile** – în sumă de **67.976 mii lei**. Acestea cuprind:

- salariile de baza, majorate ca urmare a menținerii drepturilor de natura salariala aflate în plată la 30.11.2024, respectiv : salarii de baza aflate în plată la 30.11.2024 în suma de 4.327 mii lei * 12 luni = 51.924 mii lei * 4.4% IPC/12luni * 7 luni (2.285 lei/12 luni)*7 luni = 1.523 mii lei → 51.924 lei + 1.333 mii lei = **53.257 mii lei;**
- bugetare 51 posturi vacante, respectiv: **2.759 mii lei;**
- **Total salarii de baza an 2025: 53.257 mii lei+2.759 mii lei = 56.016 mii lei.**
- sporurile și bonificațiile personalului angajat al societății, la nivelul aprobat în anul 2024, respectiv:
8.742 mii lei * 4.4% IPC/12luni * 7 luni (384mii lei/12 luni)*7 luni = 224 mii lei → 8.742 mii lei + 224 mii lei = **8.967 mii lei;**

- alte bonificatii (conform CCM), respectiv: 2.919 mii lei *4.4% IPC/12luni *7 luni (128mii lei/12 luni)*7 luni = 82 mii lei → 2.919 mii lei + 75 mii lei = **2.994 mii lei**;

Anexa nr. 2, Rd. 92 Cheltuieli sociale – 3.399 mii lei, sunt cheltuieli efectuate de societate ca urmare a prevederilor din contractul colectiv de munca pentru personalul angajat, reprezentând 5% 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, cadouri pentru ziua de naștere a salariaților și contravaloarea biletelor de odihnă și tratament.

Anexa nr. 2, Rd. 95 Tichete de masă în sumă de 4.776 mii lei.

Valoarea cheltuielilor cu tichetele de masă stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost determinată conform art.XXXIV, alin.1, litera „b”, din Ordonanta de urgenta nr. 156/2024;

Anexa nr. 2, Rd. 96 Vouchere de vacanță în sumă de 508 mii lei. Valoarea cheltuielilor cu voucherele de vacanță stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost calculată conform art.XXXVIII, din Ordonanta de urgenta nr. 156/2024;

Anexa nr. 2, Rd. 98 Alte cheltuieli conform CCM în sumă de 814 mii lei, reprezintă contravaloarea energiei electrice acordată salariaților

Bugetarea posturilor vacante existente la sfârșitul anului 2024 sunt detaliate mai jos:

	INDICATORI	Propuneri an 2025, mii lei
1	2	3
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	82,174
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	77,474
	aferele posturilor vacante ocupate în cursul anului 2025	3,190
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	67,976
	aferele posturilor vacante ocupate în cursul anului 2025	2,759
	a) salarii de bază	56016
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	8966
	c) alte bonificații (conform CCM)	2994
C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	9,497
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	3399
	aferele posturilor vacante ocupate în cursul anului 2025	138
	b) tichete de masă;	4776
	aferele posturilor vacante ocupate în cursul anului 2025	229
	c) vouchere de vacanță;	508
	aferele posturilor vacante ocupate în cursul anului 2025	21
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	0
	e) alte cheltuieli conform CCM. (ajutor energie)	814
	aferele posturilor vacante ocupate în cursul anului 2025	43
	e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2025, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2024	
	Nr. de personal prognozat la finele anului	650
	Nr.mediu de salariați	640

Anexa nr. 2, Rd. 104 - Cheltuieli pentru directori în suma de 470 mii lei, cuprinde cheltuiala cu indemnizația acordată directorului general, după cum urmează:

- Componenta fixă Director general: 33.360 lei brut, lunar
- Total pentru anul 2024 = 33.360 lei x 12 luni = 400.320 lei brut/an
- Concediu de odihnă neefectuat = 69.000 lei.

Anexa nr. 2, Rd. 107 - Cheltuieli pentru Consiliul de administrație – 706 mii lei, cuprinde cheltuiala cu indemnizațiile acordate membrii Consiliului de Administrație si 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:

$11.100 \text{ lei} * 5 \text{ membrii} * 12 \text{ luni} = 666.000 \text{ lei}$

- 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 3.336 lei brut/luna.

- Cheltuielile reprezentând indemnizația anuală aferenta secretarului pentru ședințele CA se estimează la $3.336 \text{ lei} * 12 \text{ luni} = 40.032 \text{ lei brut}$.

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 **40 mii lei**, 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 se estimeaza la $3.336 \text{ lei} * 12 \text{ luni} = 40.032 \text{ lei brut}$.

Anexa nr. 2, Rd. 112 Cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator în suma de 3.484 mii lei, reprezintă:

- 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.
- contributii pentru prime de asigurare voluntara de sanatate pentru salariați conform Legii 96/2006 in scopul atragerii si stabilizarii personalului angajat in suma de **854 mii lei**. Valoarea cheltuielilor cu contribuțiile pentru prime de asigurare voluntara de sanatate pentru salariați stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost determinată astfel: $640 \text{ număr mediu salariați} * 400 \text{ euro} * 5 \text{ lei/euro/12 luni} * 8 \text{ luni}$.

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

Rd. 113 - Alte cheltuieli de exploatare - estimate în suma de 37.325 mii lei, cuprind în principa cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, cheltuieli privind activele imobilizate. Ponderea semnificativă în această categorie de cheltuieli este reprezentată de cheltuieli privind ajustările si deprecierea pentru pierderea de valoare si provizioane (31.817 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 - 2.251 mii lei.

În fundamentarea cheltuielilor financiare au fost luate în considerare cheltuielile cu dobânzile aferente creditului pentru activitatea curentă si de investitii, precum si cheltuieli din diferente de curs valutar.

III REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2025, în baza veniturilor și cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut în suma de **4.936 mii lei**, în creștere cu 310 mii lei, reprezentând 6,69% din rezultatul brut realizat în anul 2024.

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 C562/2024.

IV Impozitul pe profit

Impozitul pe profit estimat a se datora în anul 2025 este de 1.658 mii lei. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal și a veniturilor neimpozabile la calculul impozitului pe profit pentru anul 2025 s-a efectuat având în vedere realizările anului 2024.

Cheltuielile nedeductibile cuprind în principal sume reprezentând dobânzi și penalități datorate bugetului de stat și 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 carburanți	6022.01.02	58
Cheltuieli cu protecția muncii (apa)	6028.04.02	20
Cheltuieli cu deplasări	625.01.03	26
Cheltuieli cu TVA nedeductibil fiscal	6588.02.02.05	39
Dobânzi și penalități datorate bugetului de sta	6588.02.02.01	2102
Dobânzi și penalități datorate autorităților	6588.02.02.04	32
Cheltuieli energie pensionari Smart	6588.02.02.08	290
Alte cheltuieli nedeductibile fiscal	6588.02.02.10	58
Cheltuieli amortizare nedeductibile	6811.02	444
Cheltuieli cu provizioane și ajustări	6812, 6813, 6814	1114
TOTAL		4.183

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	730
Total		730

V. Date de fundamentare

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului este de 650 salariați, iar numărul mediu de salariați este de 640 salariați.

Numărul mediu de salariați la data de 31.12.2024 a fost de 580 de persoane.

Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată conform Legii anuale a bugetului de stat este estimată în anul 2025 la 292 mii lei/salariaț, în creștere cu 61,33% față de realizatul anului precedent.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială va fi în anul 2025 de 10.088 lei/ lună/salariat, (în creștere cu 6,57% față de nivelul realizat în anul 2024).

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (conform OG 26/2013) va fi în anul 2025 de 645 lei/ lună/salariat, (în creștere cu 5,85% față de nivelul realizat în anul 2024).

VI. Cheltuieli pentru investiții

Cheltuielile cu investițiile în suma de 64.884 mii lei se vor efectua în limita a:

- **Surse proprii în suma de 4.890 mii lei;**
- **Alte surse, din care: 59.994 mii lei**
- Fonduri Europene PNRR: 59.584 mii lei
- Surse neconsumate în anii precedenți (amortizare imobilizări): 410 mii lei.
- Acestea sunt detaliate în Anexa nr.4 „Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”.

Pentru anul 2025, prin propunerea bugetului de venituri și cheltuieli, nu au fost prevăzute plăți restante.

Perioada 2026-2027

Estimările indicatorilor pentru anii 2025 și 2026 sunt realizate pornind de la nivelul indicatorilor bugetați pentru anul 2024, indicele prețurilor de consum (media anuală) conform prognozei Comisiei Naționale de Prognoză, indicatorii estimați pentru anii respectivi urmând a fi detaiați și fundamentați prin bugetele anuale ale anilor 2026 respectiv 2027.

Proiecțiile pentru anii 2026-2027 urmează tendințele, proporțiile și limitele generale ale bugetului pe anul 2025, fiind elaborate în condiții de performanță. S-a prevăzut menținerea numărului de personal din anul 2025.

Prezentul buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecții pentru anii 2026 – 2027 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 filialei Societatea pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport “Smart” S.A., actualizat, supunem spre aprobarea Adunării Generale a Actionarilor a proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecțiile pentru anii 2026 și 2027.

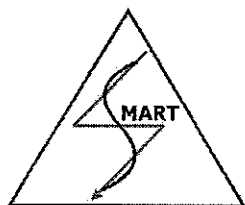
Director General Adjunct,

Director Directia Resurse Umane si Juridic,

Director Directia Economica,

Director Directia Mentenanta,

Sef Compartiment CFG



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

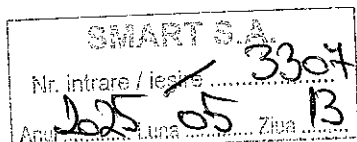
București, B-dul. Gen. Gh. Magheru nr. 33, sector 1, Cod postal: RO-010325
Nr. înmatriculare la Registrul Comerțului: J40/8613/2001; CUI: 14232728, CIF: RO14232728, CS și V: 38.528.600 lei

Adresa de corespondență:

Punct de lucru – București, B-dul Gheorghe Dincă, 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



NOTĂ

privind reavizarea de către Consiliul de Administrație a proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecții pentru anii 2026-2027, în urma discuțiilor avute cu reprezentanții Ministerului de Finanțe și a CNTEE Transelectrica SA din data de 08.05.2025

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 (2025), precum și estimări pentru următorii doi ani (2026-2027).

Datele cuprinse în buget sunt la nivelul întregii societăți și se referă la veniturile, cheltuielile și rezultatele preconizate a se realiza în anul financiar 2025.

La fundamentarea indicatorilor economico-financiar cuprinși în propunerea de buget pentru anul 2025 și proiecțiile pentru anii 2026 și 2027, s-au avut în vedere următoarele:

- Legea nr. 9/2025 – Legea bugetului de stat pe anul 2025;
- Ordonanță de urgență 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificările și completările ulterioare;
- 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.
- Ordonanța de urgență nr. 26/2013 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, cu modificările și completările ulterioare.
- Hotărârea Guvernului nr. 1506/2024 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.
- Structura lucrărilor ce se vor executa în anul 2025, conform contractelor încheiate cu CNTEE Transelectrica SA, precum și cu alți beneficiari.

Director general

telefon: +40 021.305.44.01;

fax: +40 21 305 44 70;

email: office@smart-sa.ro



- Indicele prețurilor de consum (media anuală) de 104,4% în anul 2025 față de anul 2024; 103,3% în anul 2026 față de anul 2025; 103,0% în anul 2027 față de anul 2026 și cursul mediu lei/euro în anul 2025 de 5,01 lei/euro, conform Prognozei de toamna 2024 „Proiecția principalilor indicatori macroeconomici 2024 - 2028”, întocmită de Comisia Națională de Strategie și Prognoză, din decembrie 2024.
- Diminuarea creanțelor restante.
- Realizările preliminate la data de 31.12.2024. Comparațiile procentuale prezentate în Anexa nr.1 și Anexa nr.2 se referă la sumele bugetate pentru anul 2025 comparativ cu valorile realizate ale indicatorilor pentru anul anterior (2024) , 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 unitati valorice si obținerea de profit.

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 2025 și proiecții pentru anii 2026 și 2027.*
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 (2023 și 2024).
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
6. Plan de optimizare a activității SMART SA.

I. JUSTIFICARE VENITURI

VENITURI TOTALE: 187.414 mii lei

Venituri din exploatare sunt estimate în sumă de 186.685 mii lei pentru anul 2025, astfel:

A. Venituri din contacte de lucrari/servicii ce urmeaza a se derula in anul 2025 in suma de 186.575 mii lei, detaliate in Anexa A pe urmatoarele categorii:

- **Venituri din mentenanța RET cu CNTEE Transelectrica SA - C562/2024** conform Programului anual de mentenanta al C.N.T.E.E. Transelectrica S.A pentru **anul 2025 în sumă de 106.860 mii lei;**
- **Venituri din alte contracte încheiate cu CNTEE Transelectrica SA pentru anul 2025 în sumă de 8.781 mii lei;**
- **Venituri din alte contracte încheiate cu alți beneficiari, în afara CNTEE Transelectrica SA pentru anul 2025 în sumă de 70.697 mii lei.** In acest sens, SMART SA isi propune atragerea de noi clienti, printr-o prezenta mai agresiva pe piata serviciilor energetice.

Activitatea suplimentara a societatii in vederea cresterii veniturilor nu va afecta activitatea de baza, respectiv activitatea de mentenanta a RET, potrivit misiunii stabilite la infiintare.

B. Alte venituri

- Venituri din chirii si alte venituri pentru anul 2025 in suma de 347 mii lei;

Venituri financiare pentru anul 2025 in suma de 729 mii lei, provenite din dobanzi si diferente favorabile de curs.

II. JUSTIFICARE CHELTUIELI

Volumul și structura cheltuielilor totale cuprinse în propunerea de buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecții pentru anii 2026 și 2027 au fost dimensionate în funcție de structura lucrărilor care urmează a fi executate, conform contractelor încheiate sau care se vor încheia în cursul anilor 2025- 2027.

CHELTUIELI TOTALE:182.478 mii lei

1. Cheltuieli de exploatare pentru anul 2025

Cheltuielile de exploatare pentru anul 2025, în sumă de 180.227 mii lei, sunt structurate astfel:

- A. Cheltuieli cu bunuri și servicii: în sumă de 58.997 mii lei.
- B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate: în sumă de 1.731 mii lei.
- C. Cheltuieli cu personalul: în sumă de 82.174 mii lei.
- D. Alte cheltuieli de exploatare: în sumă de 37.325 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 30, A) Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 58.997 mii lei au fost dimensionate în corelație cu programul anual de mentenanță minora al CNTEE Transelectrica SA, precum și în corelație cu structura lucrărilor care se desfășoară în alte contracte câștigate de societate. Cheltuielile cu bunurile si serviciile sunt necesare atat realizării activităților de mentenanță, cât și pentru consumul propriu.

Anexa nr. 2, Rd. 31, A1. Cheltuieli privind stocurile în sumă de 37.776 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 37.776 mii lei**. Din acestea, cheltuielile cu materialele consumabile necesare realizarii veniturilor din prestarea lucrarilor si serviciilor sunt estimate la 26.543, conform Anexa B.

Restul cheltuielilor cu materialele consumabile reprezinta 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 12.949 mii lei sunt compuse in principal din echipamente necesare executării lucrărilor. Piesele de schimb necesare realizarii veniturilor din prestarea lucrarilor si serviciilor sunt estimate la 9.164 mii lei, conform Anexa B

Anexa nr. 2, rd. 35 Cheltuielile cu combustibilul, în sumă de 1.944 mii lei, reprezinta cheltuieli necesare executarii contractului de mentenanta si a lucrarilor castigate la licitatie estimate a fi derulate, precum si consumului propriu.

Anexa nr. 2, rd. 36 Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar, în sumă de 939 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 1.558 mii lei, reprezintă cheltuieli necesare pentru funcționare.

Anexa nr. 2, Rd. 39 Capitolului A2 - Cheltuieli cu servicii executate de terți în sumă de 2.864 mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 40- Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile în suma de 1.124 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 395 mii lei, reprezintă în principal chiria pentru executivul societății din Bdul Gheorghe Sincai, nr. 3, București și închirieri de utilaje.

Anexa nr. 2, Rd.44 – Cheltuieli cu primele de asigurare în suma de 1.345 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 bună execuție pentru contractele castigate la licitație.

Anexa nr. 2, Rd.45 Capitolului A3 – Cheltuieli cu alte servicii executate de terți – 18.357 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, 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 - 443 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 1.960 mii lei includ într-o pondere semnificativă cheltuielile cu deplasarea internă a personalului muncitor la lucrări, în principal pentru lucrări executate în baza contractelor castigate 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 254 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 67 – Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate în suma de 859 mii lei, cuprind comisioanele datorate instituțiilor bancare care devin scadente în anul 2025.

Anexa nr. 2, Rd .68 – Alte cheltuieli cu servicii executate de terți 1.161 mii lei, cuprind:

Anexa nr. 2, Rd. 69 – Cheltuieli cu asigurarea și paza estimate în suma de 620 mii lei în anul 2025.

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 220 mii lei.

Anexa nr. 2, Rd. 71 – Cheltuieli cu pregătirea profesională în valoare de **166 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. 72 – Cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale estimate a se efectua în anul 2024, în suma de **105 mii lei**.

Anexa nr. 2, Rd. 77 - Alte cheltuieli - sunt estimate în suma de **13.680 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 mentenanța C562/2024 cu CNTEE Transelectrica SA si pentru realizarea contractelor câștigate la licitații sunt estimate în sumă de 4.522 mii lei, conform Anexa C.

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

Anexa nr. 2, Rd. 84 - Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate în sumă de **1.728 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 **82.174 mii lei**, conțin cheltuielile cu salariile, bonusuri, cheltuielile aferente contractelor de mandat și cheltuieli cu contributiile datorate de angajator.

Cheltuielile cu personalul au fost fundamentate pentru un număr mediu de 640 salariați astfel:

Anexa nr. 2, Rd. 86 - Cheltuieli de natura salariala – în sumă de **77.474 mii lei**, cuprind: cheltuielile cu salariile si bonusurile personalului angajat al societății.

În conformitate cu prevederile articolului XXXIV, aliniatul (1),(1²) si (7) , din Ordonanta de urgenta nr. 156/2024 privind unele măsuri fiscal-bugetare în domeniul cheltuielilor publice pentru fundamentarea bugetului general consolidat pe anul 2025, pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru prorogarea unor termene, cu modificarile si completarile ulterioare, cheltuielile de natura salariala au fost majorate ca urmare a mentinerii drepturilor de natura salariala aflate în plata la 30.11.2024.

Anexa nr. 2, Rd. 87 - Cheltuieli cu salariile – în sumă de **67.976 mii lei**. Acestea cuprind:

- salariile de baza, majorate ca urmare a mentinerii drepturilor de natura salariala aflate în plata la 30.11.2024, respectiv : salarii de baza aflate în plata la 30.11.2024 în suma de 4.327 mii lei * 12 luni = 51.924 mii lei * 4.4% IPC/12luni *7 luni (2.285 lei/12 luni)*7 luni = 1.523 mii lei → 51.924 lei + 1.333 mii lei = **53.257 mii lei;**
- bugetare 51 posturi vacante, respectiv: **2.759 mii lei;**
- **Total salarii de baza an 2025: 53.257 mii lei+2.759 mii lei = 56.016 mii lei.**
- sporurile și bonificațiile personalului angajat al societății, la nivelul aprobat în anul 2024, respectiv:
8.742 mii lei *4.4% IPC/12luni *7 luni (384mii lei/12 luni)*7 luni = 224 mii lei → 8.742 mii lei + 224 mii lei = **8.967 mii lei;**

- alte bonificatii (conform CCM), respectiv: 2.919 mii lei *4.4% IPC/12luni *7 luni (128mii lei/12 luni)*7 luni = 82 mii lei → 2.919 mii lei + 75 mii lei = **2.994 mii lei**;

Anexa nr. 2, Rd. 92 Cheltuieli sociale – 3.399 mii lei, sunt cheltuieli efectuate de societate ca urmare a prevederilor din contractul colectiv de munca pentru personalul angajat, reprezentând 5% 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, cadouri pentru ziua de naștere a salariaților și contravaloarea biletelor de odihnă și tratament.

Anexa nr. 2, Rd. 95 Tichete de masă în sumă de 4.776 mii lei.

Valoarea cheltuielilor cu tichetele de masă stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost determinată conform art.XXXIV, alin.1, litera „ b”, din Ordonanta de urgenta nr. 156/2024;

Anexa nr. 2, Rd. 96 Vouchere de vacanta în sumă de 508 mii lei. Valoarea cheltuielilor cu voucherele de vacanta stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost calculata conform art.XXXVIII, din Ordonanta de urgenta nr. 156/2024;

Anexa nr. 2, Rd. 98 Alte cheltuieli conform CCM în sumă de 814 mii lei, reprezinta contravaloarea energiei electrice acordata salariatilor

Bugetarea posturilor vacante existente la sfarsitul anului 2024 sunt detaliate mai jos:

	INDICATORI	Propuneri an 2025, mii lei
1	2	3
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	82,174
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	77,474
	aferente posturilor vacante ocupate in cursul anului 2025	3,190
C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	67,976
	aferente posturilor vacante ocupate in cursul anului 2025	2,759
	a) salarii de bază	56016
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	8966
	c) alte bonificații (conform CCM)	2994
C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	9,497
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	3399
	aferente posturilor vacante ocupate in cursul anului 2025	138
	b) tichete de masă;	4776
	aferente posturilor vacante ocupate in cursul anului 2025	229
	c) vouchere de vacanță;	508
	aferente posturilor vacante ocupate in cursul anului 2025	21
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	0
	e) alte cheltuieli conform CCM. (ajutor energie)	814
	aferente posturilor vacante ocupate in cursul anului 2025	43
	e) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2025, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2024	
	Nr. de personal prognozat la finele anului	650
	Nr.mediu de salariați	640

Anexa nr. 2, Rd. 104 - Cheltuieli pentru directori în suma de 470 mii lei, cuprinde cheltuiala cu indemnizația acordata directorului general, după cum urmează:

- Componenta fixă Director general: 33.360 lei brut, lunar
- Total pentru anul 2024 = 33.360 lei x 12 luni = 400.320 lei brut/an
- Concediu de odihna neefectuat = 69.000 lei.

Anexa nr. 2, Rd. 107 - Cheltuieli pentru Consiliul de administrație – 706 mii lei, cuprinde cheltuiala cu indemnizațiile acordate membrii Consiliului de Administrație si 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:

$11.100 \text{ lei} * 5 \text{ membrii} * 12 \text{ luni} = 666.000 \text{ lei}$

- 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 3.336 lei brut/luna.

- Cheltuielile reprezentând indemnizația anuală aferenta secretarului pentru ședințele CA se estimează la $3.336 \text{ lei} * 12 \text{ luni} = 40.032 \text{ lei brut}$.

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 **40 mii lei**, 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 se estimează la $3.336 \text{ lei} * 12 \text{ luni} = 40.032 \text{ lei brut}$.

Anexa nr. 2, Rd. 112 Cheltuielile cu contribuțiile datorate de angajator în suma de 4.205 mii lei, prezintă:

- 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.
- contribuții pentru prime de asigurare voluntara de sanatate pentru salariați conform Legii 96/2006 în scopul atragerii și stabilizării personalului angajat în suma de **854 mii lei**. Valoarea cheltuielilor cu contribuțiile pentru prime de asigurare voluntara de sanatate pentru salariați stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 a fost determinată astfel: $640 \text{ număr mediu salariați} * 400 \text{ euro} * 5 \text{ lei/euro/12 luni} * 8 \text{ luni}$.

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

Rd. 113 - Alte cheltuieli de exploatare - estimate în **suma de 36.842 mii lei**, cuprind în principa cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale, ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane, cheltuieli privind activele imobilizate. Ponderea semnificativă în această categorie de cheltuieli este reprezentată de cheltuieli privind ajustările și deprecierea pentru pierderea de valoare și provizioane (31.334 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 - **2.251 mii lei**.

În fundamentarea cheltuielilor financiare au fost luate în considerare cheltuielile cu dobânzile aferente creditului pentru activitatea curentă și de investiții, precum și cheltuieli din diferențe de curs valutar.

III REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2025, în baza veniturilor și cheltuielilor previzionate a rezultat un profit brut în suma de **4.936 mii lei**, în creștere cu 310 mii lei, reprezentând 6,69% din rezultatul brut realizat în anul 2024.

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 C562/2024.

IV Impozitul pe profit

Impozitul pe profit estimat a se datora în anul 2025 este de 1.658 mii lei. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal și a veniturilor neimpozabile la calculul impozitului pe profit pentru anul 2025 s-a efectuat având în vedere realizările anului 2024.

Cheltuielile nedeductibile cuprind în principal sume reprezentând dobanzi și penalități datorate bugetului de stat și 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 carburanți	6022.01.02	58
Cheltuieli cu protecția muncii (apa)	6028.04.02	20
Cheltuieli cu deplasări	625.01.03	26
Cheltuieli cu TVA nedeductibil fiscal	6588.02.02.05	39
Dobanzi și penalități datorate bugetului de stat	6588.02.02.01	2102
Dobanzi și penalități datorate autorităților	6588.02.02.04	32
Cheltuieli energie pensionari Smart	6588.02.02.08	290
Alte cheltuieli nedeductibile fiscal	6588.02.02.10	58
Cheltuieli amortizare nedeductibile	6811.02	444
Cheltuieli cu provizioane și ajustări	6812, 6813, 6814	1114
TOTAL		4.183

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	730
Total		730

V. Date de fundamentare

Numărul de personal prognozat la sfârșitul anului este de 650 salariați, iar numărul mediu de salariați este de 640 salariați.

Numărul mediu de salariați la data de 31.12.2024 a fost de 580 de persoane.

Productivitatea muncii în unitati valorice pe total personal mediu recalculata conform Legii anuale a bugetului de stat este estimată în anul 2025 la 292 mii lei/salariat, în creștere cu 61,33% față de realizatul anului precedent.

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială va fi în anul 2025 de 10.088 lei/ lună/salariat, (în creștere cu 6,57% față de nivelul realizat în anul 2024).

Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (conform OG 26/2013) va fi în anul 2025 de 645 lei/ lună/salariat, (în creștere cu 5,85% față de nivelul realizat în anul 2024).

VI. Cheltuieli pentru investiții

Cheltuielile cu investițiile în suma de 64.884 mii lei se vor efectua în limita a:

- **Surse proprii în suma de 4.890 mii lei;**
- **Alte surse, din care: 59.994 mii lei**
- Fonduri Europene PNRR: 59.584 mii lei
- Surse neconsumate în anii precedenți (amortizare imobilizări): 410 mii lei.
- Acestea sunt detaliate în Anexa nr.4 „Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare”.

Pentru anul 2025, prin propunerea bugetului de venituri și cheltuieli, nu au fost prevăzute plăți restante.

Perioada 2026-2027

Estimările indicatorilor pentru anii 2025 și 2026 sunt realizate pornind de la nivelul indicatorilor bugetați pentru anul 2024, indicii 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 2026 respectiv 2027.

Proiecțiile pentru anii 2026-2027 urmează tendințele, proporțiile și limitele generale ale bugetului pe anul 2025, fiind elaborate în condiții de performanță. S-a prevăzut menținerea numărului de personal din anul 2025.

Prezentul buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecții pentru anii 2026 – 2027 a fost supus consultării sindicatului.

Capitolul III- Propunere

Fata de cele prezentate mai sus, în baza articolului 18, alin 4, lit. g) din Actul Constitutiv al Societății pentru Servicii de Mentenanță a Rețelei Electrice de Transport “Smart” S.A., actualizat, supunem Consiliului de Administrație avizarea și supunerea spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor a proiectului de Buget de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 și proiecțiile pentru anii 2026 și 2027.

Director General Adjunct,
Cristian Ion

Director Direcția Resurse Umane și Juridic,

Director Direcția Economică,

Director Direcția Mentenanță,

Sef Compartiment CFG

Cristian Ion

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2025

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2024	Propuneri an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1									
I.		2	3	4	5	6	7	8	9	10
		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	105649	187414	177.39%	193599	199407	103.30%	103.00%
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	105,022	186,685	177.76%	192846	198631	103.30%	103.00%
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
II	2	Venituri financiare	5	627	729	116.27%	753	776	103.29%	103.05%
		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6-Rd.7+Rd.19)	6	101023	182478	180.63%	188500	193974	103.30%	102.90%
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8 + Rd.9 + Rd.10 + Rd.18) din care:	7	99581	180227	180.99%	186175	191582	103.30%	102.90%
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	22,783	58,997	258.95%	60944	62711	103.30%	102.90%
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	1,270	1,731	136.30%	1788	1840	103.29%	102.91%
III		C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10 = Rd.11 + Rd.14 + Rd.16 + Rd.17) din care:	10	69440	82174	118.34%	84886	87356	103.30%	102.91%
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	6,088	37,325	613.09%	38557	39675	103.30%	102.90%
	2	Cheltuieli financiare	19	1442	2,251	156.10%	2325	2392	103.29%	102.88%
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (RD.20 = Rd.1 - Rd.6)	20	4626	4936	106.70%	5099	5433	103.31%	106.55%
	IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	1561	1,658	106.21%	1746	1788	105.31%
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24							
	5	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	3065	3278	106.94%	3353	3645	102.30%	108.71%
	1	Rezerve legale	27	231	247	106.70%	255	272	103.31%	106.55%
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	2834	3031	106.96%	3098	3373	102.21%	108.89%

		INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2024	Propunerii an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	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	Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34							
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35							
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36							
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40							
	a)	cheltuieli materiale	41							
	b)	cheltuieli cu salariile	42							
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43							
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44							
	e)	alte cheltuieli	45							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	5332	64,884	1216.88%	5300	6100	8.17%	115.09%
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	5332	64,884	1216.88%	5300	6100	8.17%	115.09%

		INDICATORI		Nr. rd.	Preliminat an 2024	Propunerii an curent 2025	%	Estimări an 2026	Estimări an 2027	%	
0	1	2	3							9=7/5	10=8/7
X		DATE DE FUNDAMENTARE	3	4	5	6	7	8	9	10	
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50								
	2	Nr. mediu de salariați total		599	650	108.51%	650	650	100.00%	100.00%	
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *	51	580	640	110.34%	635	635	99.22%	100.00%	
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf Legii anuale a bugetului de stat **	52	9466	10,088	106.57%	10421	10734	103.30%	103.00%	
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	53	9113	9,645	105.84%	9964	10263	103.30%	103.00%	
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	54	181	292	161.33%	304	313	104.11%	102.96%	
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	55	x	x	#VALUE!	x	x	#VALUE!	#VALUE!	
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57 Rd.7/Rd.1)x1000	56	x	x	#VALUE!	x	x	#VALUE!	#VALUE!	
	9	Plăți restante	57	956	974	101.82%	974	973	100.00%	99.91%	
	10	Creanțe restante	58	0	0		0	0			
			59	6248	5,160	82.59%	5000	4800	96.90%	96.00%	

Director general
G'

Director general adjunct
C

Director DM

Director DE

Director DR

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

mil lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an 2024			Propunerii an 2025				%
					Aprobat		Preliminat	din care:				
					Conf. Hotarare AGA nr. 7/2024	Conf. Hotarare AGA nr. 15/2024		Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3	3a	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	105,014	117,880	117,880	105,649	22,671	73,196	127,942	187,414	177.39%
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	104,069	116,878	116,878	105,022	22,521	72,842	127,438	186,685	177.76%
		a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	102,923	116,878	116,878	105,927	22,501	72,782	127,343	186,575	176.14%
		a1) din vânzarea produselor	4									#DIV/0!
		a2) din servicii prestate	5	102,866	116,856	116,856	105,880	22,471	72,696	127,176	186,338	175.99%
		Transelectrica - contract mentenata RET	5a	94,528	96,505	96,505	93917	21,422	49,172	75,476	106,860	113.78%
		Transelectrica alte contracte	5b	2,513	4,351	4,351	3531	250	3,586	8,781	8,781	248.68%
		Teri interni	5c	5,825	16,000	16,000	8432	799	19,938	42,919	70,697	838.44%
		Terți externi	5d									#DIV/0!
		a3) din redevențe și chirii	6	22	22	22	22	5	11	17	23	104.55%
		a4) alte venituri	7	35	0	0	25	25	75	150	214	856.00%
		b) din vânzarea mărfurilor	8	2			0	0	0	0	0	#DIV/0!
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	18	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	18	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
		c2 transteruri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					0	0	0	0	#DIV/0!
		d) din producția de imobilizări	12					0	0	0	0	#DIV/0!
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	894	0	0	-1,535	0	0	0	0	0.00%
		f) alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	232	0	0	630	20	60	95	110	17.46%
		f1) din amenzi și penalități	15	1			34	0	0	0	0	0.00%

mil lei

		INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an 2024			Propunerii an 2025				%	

		INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an 202			Propuneri an 2025				%
						Aprobat		Preliminat	din care:				
						Conf. Hotarare AGA nr. 7/2024	Conf. Hotarare AGA nr. 15/2024		Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3a	4a	4b	5	6a	6b	6c	6	7		
	c)	prime de asigurare	44	652	1038	580	210	420	630	1345	231.90%		
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.667+Rd.67+Rd.68 +Rd.77), din care:	45	15,032	13314	9,052	2833	5519	10901	18357	202.79%		
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46				0	0	0	0	#DIV/0!		
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	0	5	0	0	0	0	0.00%		
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48				0	0	0	0	#DIV/0!		
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49				0	0	0	0	#DIV/0!		
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50				0	0	0	0	#DIV/0!		
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51				0	0	0	0	#DIV/0!		
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52				0	0	0	0	#DIV/0!		
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53				0	0	0	0	#DIV/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	#DIV/0!		
		- ch.de promovare a produselor	55										
	d)	Ch. cu sponsorizarea, din care:	56	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
	d1)	ch.de sponsorizare în domeniul medical și sanatate	57				0	0	0	0	#DIV/0!		
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educative , invatamant , social și sport , din care:	58				0	0	0	0	#DIV/0!		
		pentru cluburile sportive	59				0	0	0	0	#DIV/0!		
	d3)	cheltuieli sponsorizare pentru alte actiuni și activități	60				0	0	0	0	#DIV/0!		
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	436	440	436	105	215	365	443	101.61%		
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	1,851	1950	1915	265	468	698	1960	102.35%		
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	63	921	1,085	893	265	468	703	965	108.06%		
		-interna	64	921	1080	892	265	463	698	960	107.62%		
		-externa	65		5	1	0	5	5	5	500.00%		
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	196	224	227	53	115	201	254	111.89%		
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	190	225	847	215	425	645	859	101.42%		
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	1,283	1303	876	320	586	864	1161	132.53%		
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	995	800	572	128	266	429	620	108.39%		

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an 2024			Propuneri an 2025				%
				Aprobat		Preliminat	din care:				
				Conf. Hotarare AGA nr. 7/2024	Conf. Hotarare AGA nr. 15/2024		Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3a	4a	4b	5	6a	6b	6c	7	
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	152	178	178	55	110	165	220	118.92%
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	136	205	205	32	65	115	166	139.50%
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72		120	120	80	105	105	105	#DIV/0!
	i5)	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73				0	0	0	0	#DIV/0!
		cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74				0	0	0	0	#DIV/0!
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr.	75				25	50	50	50	#DIV/0!
	i7)	cheltuieli cu anunșurile privind licitațiile și alte anunșuri	76				0	0	0	0	#DIV/0!
	j)	alte cheltuieli	77	11,076	9172	9172	1875	3710	8128	13680	288.24%
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78	926	1103	1103	764	764	1731	1731	136.30%
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79				0	0	0	0	#DIV/0!
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80				0	0	0	0	#DIV/0!
	c)	ch. cu taxa de licență	81				0	0	0	0	#DIV/0!
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82				0	0	0	0	#DIV/0!
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	4	3	3	3	3	3	3	100.00%
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	922	1100	1100	761	761	1728	1728	136.39%
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	62,398	70,568	71,070	19,066	40,424	60,378	82,174	118.34%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	58,684	66,320	66,822	17,925	37,849	56,581	77,474	117.60%
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	51,705	56,651	57,153	15,900	33,074	49,290	67,977	118.44%
	a)	salarii de bază	88	40,363	45429	45830	13434	28058	41682	56016	117.90%
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	8,996	8641	8742	1737	3526	5341	8967	128.75%
	c)	alte bonificații (conform CCM)	90	2,346	2581	2581	729	1490	2267	2994	102.57%
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	6,979	9,669	9,669	2,025	4,775	7,291	9,497	111.89%
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	1,750	2833	2833	795	1614	2445	3399	138.22%
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93				0	0	0	0	#DIV/0!
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94				0	0	0	0	#DIV/0!
	b)	tichete de masă;	95	3,690	4822	4822	1050	2270	3560	4776	105.04%
	c)	vouchere de vacanță;	96	699	976	976	0	504	504	508	76.05%
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul	97				0	0	0	0	#DIV/0!

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an 2024			Preliminat	Propuneri an 2025				%
				Aprobat		Trim I		din care:				
				Conf. Hotarare AGA nr. 7/2024	Conf. Hotarare AGA nr. 15/2024			Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3a	4a	4b	5	6a	6b	6c	7		
	e) alte cheltuieli conform CCM. (ajutor energie)	98	840	1038	1038	814	180	387	782	814	100.00%	
	C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de	100					0	0	0	0	#DIV/0!	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri	101					0	0	0	0	#DIV/0!	
	judecătorești											
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	102					0	0	0	0	#DIV/0!	
	C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de	103	1167	1147	1147	1184	282	619	896	1216	102.70%	
	conducere și control, comisii și comitete											
	(Rd.104+Rd.107+Rd.110+Rd.111+Rd.112+Rd.113+Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122+Rd.123+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:											
	a) pentru directori/directorat	104	443	401	401	465	100	255	350	470	101.08%	
	-componenta fixă	105	443	401	401	465	100	255	350	470	101.08%	
	-componenta variabilă	106									#DIV/0!	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere,	107	697	706	706	686	173	346	519	706	102.92%	
	din care:											
	-componenta fixă	108	697	706	706	686	173	346	519	706	102.92%	
	-componenta variabilă	109									#DIV/0!	
	c) pentru AGA și cenzori	110	27	40	40	33	9	18	27	40	121.21%	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111					0	0	0	0	#DIV/0!	
	C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	2,547	3101	3101	2,374	859	1956	2901	3484	146.76%	
	D. Alte cheltuieli de exploatare	113	6,861	5,402	5,402	6,088	1,271	14,486	26,488	37,325	613.09%	
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.115+Rd.116), din care:	114	609	685	685	2,177	20	20	40	60	2.76%	
	- către bugetul general consolidat	115	562	605	605	2173	15	15	30	45	2.07%	
	- către alți creditori	116	47	80	80	4	5	5	10	15	375.00%	
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117									#DIV/0!	
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118									#DIV/0!	
	d) alte cheltuieli	119	519	523	523	483	135	270	395	558	115.53%	
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	4,176	4122	4122	3912	1225	2456	3665	4890	125.00%	
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane	121	1,557	72	72	-484	-109	11740	22388	31817	-6573.76%	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	2,568	675	675	222	75	12,108	22,877	32,481	14631.08%	
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123					0	3	0	0	#DIV/0!	
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	124					0	0	0	0	#DIV/0!	
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau	125	1,011	603	603	706	184	368	489	664	94.05%	
	pierderi de valoare, din care:											
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din	126	1,011	603	603	706	74	161	249	664	94.05%	
	care:											
	- din participarea salariaților la profit	127					0	0	0	0	#DIV/0!	
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor	128	403	62	62	74	10	22	39	56	75.68%	
	circulante											
	- venituri din alte provizioane	129	608	541	541	632	64	139	210	608	96.20%	
2	Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	1,651	1731	1731	1,442	496	1073	1624	2251	156.10%	
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	724	800	800	685	230	490	725	1040	151.82%	

		INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an 2024			Propuneri an 2025				%
		3a	Aprobat			Preliminat	din care:						
0	1		Conf. Hotarare AGA nr. 7/2024				Conf. Hotarare AGA nr. 15/2024	Trim I	Trim II	Trim III	An		
	2		4a	4b	5	6a	6b	6c				7=6/5	
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	80	80	0	55	110	165				7	
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	724	720	685	175	380	560					
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	408	410	188	1	3	4					
	b1)	aferente creditelor pentru investiții		5	0	1	3	4				119.71%	
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	408	405	188	0	0	0				2.66%	
	c)	alte cheltuieli financiare	519	521	569	265	580	895				#DIV/0!	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	4,638	2221	4,626	-5490	707	1523				211.95%	
		venituri neimpozabile	960	603	730	120	235	510				106.70%	
		cheltuieli nedeductibile fiscale	5,382	3700	4,183	462	815	1658				97.26%	
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	1,101	744	1,561	91	223	526				84.17%	
V		DATE DE FUNDAMENTARE										106.21%	
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	104,069	116,878	105,022	22,521	72,842	127,438				#DIV/0!	
	a)	Venituri din subventii si transferuri	0									177.76%	
	b)	Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf Legii anuale a bugetului de stat										#DIV/0!	
2		Cheltuieli totale din exploatare, Rd.29, din care	98,725	113,928	99,581	27,665	71,416	124,795				180.99%	
	a)	alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat											
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	58,684	66,822	65,882	17,925	37,849	56,581				117.60%	
	a)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a preturilor prognozate pentru anul 2024	4,797	3,550	3,550							0.00%	
	e)	cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor cu salariile, aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2025, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2024	4,402	4,105	4,105							0.00%	
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	612	650	599	620	630	640				108.51%	
5		Nr. mediu de salariați	587	610	580	610	625	630				110.34%	
6	a)	Castigul mediu lunar (lei/persoana) pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale (Rd.147/Rd.149)/12*1000	8,331	9,129	9,466	x	x	x				106.57%	
	b)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariale (cf. OG 26/2013) Rd.147	8,083	8,742	9,113	x	x	x				105.85%	
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat vcf Legii anuale a bugetului de stat	8,083	8,673	9,113	x	x	x				105.85%	

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2023	Prevederi an 2024			Propuneri an 2025				%		
0	1				2	3a	Aprobat		Preliminat	din care:				
							Conf. Hotarare AGA nr. 7/2024	Conf. Hotarare AGA nr. 15/2024		Trim I	Trim II		Trim III	An
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	177	192	192	181	x	x	x	292	161.33%		
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf Legii anuale a bugetului de stat	154	177	192	192	181	x	x	x	292	161.33%		
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal	155	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
		- pret mediu (p)	158	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
		- valoare=QPF x p	159	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	160	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
8		Piați restante	161	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
9		Creanțe restante, din care:	162	5,703	5,200	5,200	6,248	6,020	5,820	5,490	5,160	82.59%		
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	64	50	50	25	20	20	20	10	40.00%		
		- de la operatori cu capital privat	164	5,362	5,000	5,000	5,618	5,750	5,600	5,300	5,000	89.00%		
		- de la bugetul de stat	165	277	150	150	605	250	200	170	150	24.79%		
		- de la bugetul local	166									#DIV/0!		
		- de la alte entitati	167									#DIV/0!		
10		Credite pentru finantarea activității curente (soldul rămas de	168	7,072	15000	15000	8354	15000	15000	15000	15000	179.55%		
11		Redistribuirii, din care:	169									#DIV/0!		
10		la alte rezerve	170									#DIV/0!		
10		la rezultatul reportat	171									#DIV/0!		

Director general
SOCIETATEA

Director general adjunct

Director DM

Director DE

Director DRUJ

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

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2023		%	Prevederi an 2024		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat preliminar	
0		2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale* (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	100,433	105,005	104.55%	117,880	105,649	89.62%
1	Venituri din exploatare (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat)	100,221	104,060	103.83%	116,878	105,022	89.86%
2.	Venituri financiare	212	945	445.75%	1,002	627	62.57%
3.	Venituri extraordinare	0	0	0	0	0	0

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

Director general
Director DE

Director general adjunct

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	2024		Valoare		
				Aprobat	Realizat	2025	2026	2027
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		95,292	5,542	64,884	5,300	6,100
	1	Surse proprii, din care:		4,122	4,122	4,890	5300	6100
		a) - amortizare		4,122	4122	4,890	5300	6100
		b) - profit		0	0	0	0	0
	2	Alocații de la buget		0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b) - externe		0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:		91,170	1,420	59,994	0	0
		a) fonduri europene - PNRR		90,720	1380	59,584	0	0
		b) surse neconsumate în anii precedenți (amortizare imobilizări)		450	40	410	0	0
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		4,572	5,541	64,884	5,300	6,100
	1	Investiții în curs, din care:		292	292	30	208	208
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		292	292	30	208	208
		Sistem informatic integrat	2024	292	292	0	0	0
		Reparații parti comune clădire CM Mureș	2027	0	0	30	208	208
		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
	2	Investiții noi, 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
		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
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		0	0	275	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	275	0	0
		Reparații interioare -exterioare aferente sediului Smart SA - Sucursala de Mentenanța Constanta	2025	0	0	35	0	0
		Reparații interioare -izolație exterioară aferente sediului CM Constanta al SM Constanta	2025	0	0	182	0	0

		Imbunatatire sistem incalzire aferent sediului CM Tulcea - SM Constanta	2025	0	0	58	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)		4280	5249	64,579	5,092	5,892
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne		0	0	0	0	0
		b)- externe		0	0	0	0	0

Director general

Director general adjunct

Director DM

Director DE

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

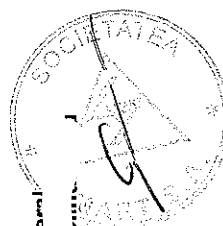
ANEXA nr.5

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent 2024		an curent 2025		an 2026		an 2027	
			Preliminat / Realizat	Influențe (+/-)	Influențe (+/-)	Influențe (+/-)	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante									
1	Cresterea veniturilor din exploatare datorită creșterii veniturilor din servicii prestate către CNTEE Transselectrica SA și alți beneficiari	2025-2027	X	X	81,663		6,161		5,785	
2	Cresterea veniturilor financiare	2025-2027	X	X	102		24		23	
	TOTAL Pct. I		X	X	81,765	0	6,185	0	5,808	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cresterea cheltuielilor cu bunuri și servicii	2025-2027	X	X			-1,855		-1,684	
2	Cresterea cheltuielilor privind stocurile necesare pentru realizarea veniturilor	2025-2027	X	X	-25,868					
3	Cresterea cheltuielilor privind serviciile executate de terți	2025-2027	X	X	-1,010					
4	Cresterea cheltuielilor cu alte servicii executate de terți	2025-2027	X	X	-9,305					
5	Cresterea cheltuielilor cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	2025-2027	X	X	-461		-57		-52	
6	Cresterea cheltuielilor cu personalul	2025-2027	X	X	-13,248		-2,804		-2,554	
7	Cresterea altor cheltuieli de exploatare	2025-2027	X	X	-30,754		-1,232		-1,118	
8	Cresterea cheltuielilor financiare	2025-2027	X	X	-809		-74		-67	
	TOTAL Pct. II		X	X	-81,455	0	-6,022	0	-5,475	0
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		4,626	0	310	0	163	0	333	0

Director general adjunct



Director DFE

Situatie venituri din contracte ce urmeaza a se derula in anul 2025

mil lei

Numar/ data contract	Beneficiar	Obiectul contractului	Perioada de derulare a contractului	Pretul total al contractului (fara TVA)	Valoare realizata pana la data de 31.12.2024	Trim I	Trim II	Trim III	An 2025
C562/2024	UTT Bacau	Lucrari/servicii strategice in instalatiile din gestiunea CNTEE Transelectrica SA	2024-2027	338,108	55,060	2,450	5,000	8,000	11,867
	UTT Bucuresti					2,400	7,200	12,400	17,205
	UTT Cluj					2,500	5,900	9,621	14,901
	UTT Constanta					2,912	7,512	11,170	15,879
	UTT Craiova					2,550	5,350	8,350	11,058
	UTT Pitesti					2,310	4,107	7,049	11,722
	UTT Sibiu					3,500	8,763	10,200	13,548
	UTT Timisoara					2,800	5,340	8,686	10,680
Mentenananta minora a RET cu CNTEE Transelectrica SA				338,108	55,060	21,422	49,172	75,476	106,860
Alte contracte estimate a fi castigate la licitatie						269	603	958	1,461
Total contracte incheiate cu CNTEE Transelectrica SA, in afara C562/2024						250	3,586	8,456	8,781
Total contracte incheiate cu alti beneficiari, in afara CNTEE Transelectrica SA, din care:				4,054	1,898	799	19,938	42,919	70,697
Proiectarea si executia lucrarilor pe tarif de racordare pentru parcul fotovoltaic Mosteni 4, Beneficiar: SUNLIGHT VENTURE SRL, Contract nr. MOS4-SUN-CON-0004-00/2023 inregistrat la Smart SA cu nr. 7491/24.11.2023			2024-2025			-	18,670	38,765	61,282
TOTAL						22,471	72,696	126,851	186,338

Director general

Director general adjunct

/Director DM

Director DE

Cheltuieli privind materialele consumabile necesare realizării veniturilor din servicii prestate

mii lei

Nr. crt	Obiectul și numărul contractului	Denumirea beneficiarului	Cheltuieli materiale				din care,				Cheltuieli cu piesele de schimb	
			Trim I 2025	Trim II 2025	Trim III 2025	Trim IV 2025	Trim I 2025	Trim II 2025	Trim III 2025	Trim IV 2025	Trim I 2025	Trim II 2025
	ST Bacau	C562/2024	250	500	750	1200	150	350	500	550		
	ST Bucuresti	C562/2024	500	1060	1160	2780	400	800	4000	4000		
	ST Cluj	C562/2024	300	700	1000	1325	175	350	550	700		
	ST Constanta	C562/2024	120	720	1320	1950	1500	480	850	1400		
	ST Craiova	C562/2024	52	170	300	450	30	38	48	50		
	ST Pitești	C562/2024	75	140	210	300	50	100	170	240		
	ST Sibiu	C562/2024	30	30	30	30	20	20	20	20		
	ST Timisoara	C562/2024	120	360	540	788	83	248	372	543		
I	Contract de mentenanță RET	CNTEE „Transelectrica” SA	1447	3680	5310	8823	2408	2386	6510	7503		
II	TOTAL alte contracte cu CNTEE „Transelectrica” SA		-	15	10	10	-	5	5	-		
3	Alte contracte și comenzi estimate a fi castigate la licitație		118	237	405	17,570	10	68	128	1,661		
III	TOTAL alte contracte încheiate cu alți beneficiari		198	347	595	17,710	10	68	128	1,661		
I+II+III	TOTAL CONTRACTE		1,645	4,042	5,915	26,543	2,418	2,459	6,643	9,164		

Director general

Director general adjunct

Director DM

Director/DE

Situatie cheltuieli cu subcontractanti necesare pentru contracte ce urmeaza a se derula in anul 2025

mii lei

Numar/ data contract	Beneficiar	Obiectul contractului	Trim I	Trim II	Trim III	An 2025
C562/2024	UTT Bacau	Lucrari/servicii strategice in instalatiile din gestiunea CNTEE Transelectrica SA	117	260	390	500
C562/2024	UTT Bucuresti		40	210	1,550	2,250
C562/2024	UTT Cluj		-	-	-	-
C562/2024	UTT Constanta		20	80	160	240
C562/2024	UTT Craiova		25	70	130	200
C562/2024	UTT Pitesti		30	50	100	200
C562/2024	UTT Sibiu		-	-	-	50
C562/2024	UTT Timisoara		304	304	532	532
Toatal mentenanta minora a RET cu CNTEE Transelectrica SA			536	974	2,862	3,972
Alte contracte estimate a fi castigate la licitatie			-	-	-	-
Total contracte încheiate cu CNTEE Transelectrica SA, in afara C562/2024			-	-	-	-
Total contracte încheiate cu alti beneficiari, în afara CNTEE Transelectrica SA			50	250	450	550
TOTAL			586	1,224	3,312	4,522

SOCIETATEA
SMART SA
Director General

Director General Adiunct

Director NMT

Director DE