

HOTĂRÂREA NR. 218

din data de 27.12.2021

privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A, pentru exercițiul financiar 2021

Consiliul Local al Municipiului Turda, întrunit în ședința ordinară din data de 27.12.2021;

Luând în dezbateră **proiectul de hotărâre** privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A, pentru exercițiul financiar 2021, proiect elaborat la inițiativa Primarului municipiului Turda, domnul Cristian-Octavian Matei;

Având în vedere *raportul de specialitate* al Serviciului Administrație Publică Locală nr. 28473/08.12.2021, precum și *avizul* favorabil al comisiilor de specialitate nr.1 - pentru *buget, finanțe, prognoze economice* și nr. 2- pentru *administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare* ale Consiliului Local al municipiului Turda, Hotărârile nr. 41/24.11.2021 și nr. 42/24.11.2021 ale Consiliului de Administrație al societății Salina Turda S.A., precum și Nota de Fundamentare în vederea aprobării rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A. pentru exercițiul financiar 2021;

Ținând cont de prevederile OUG 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, ale Legii nr. 273/2006 *privind finanțele publice locale*, ale prevederilor Legii nr. 31/1990 *privind societățile*, ale Actului Constitutiv al Societății Salina Turda SA;

În temeiul prevederilor art. 129, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, art. 139, alin. 3, lit. h și ale art. 196, alin. 1, lit. a, precum și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al Municipiului Turda,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A. pentru exercițiul financiar 2021, conform anexelor nr. 1, 2, 4 și 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

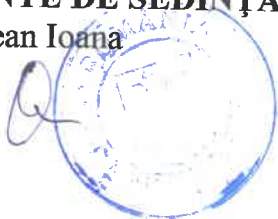
Art. 2. (1) Reprezentantul Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda SA, doamna Pîrlea Daniela, va avea mandatul expres de a aproba prin hotărâre AGA rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli a societății Salina Turda SA pentru exercițiul financiar 2021.

(2) Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda SA va avea loc în regim de urgență de la comunicarea hotărârii consiliului local către mandatar.

Art. 3. Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul Secretarului general al municipiului Turda, în termenul prevăzut de lege, Primarului municipiului Turda, Instituției Prefectului Județului Cluj, precum și Serviciului Administrație Publică Locală, Direcției Economice, reprezentantului Municipiului Turda în AGA la societatea Salina Turda SA și societății Salina Turda S.A în vederea ducerii la îndeplinire și se aduce la cunoștință publică prin afișare la sediul Consiliului Local Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,

Orbean Ioana



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETARUL GENERAL
al municipiului TURDA,
Jr. Mărginean Elena Mihaela

VOTURI: pentru 18
împotrivă -
abțineri 1

Numărul total al consilierilor în funcție este 21.
Numărul consilierilor participanți la vot este 19.



- ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
Piața 1 Decembrie 1918, nr. 28
Tel: 0264/313160 Fax: 0264/317081
E-mail: primaria@primariaturda.ro
Web site: www.primariaturda.ro

Serviciul Administrație Publică Locală

Nr. 28473/020 2021

RAPORT DE SPECIALITATE

Proiectul de hotărâre supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda privește aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A., pentru exercițiul financiar 2021, în conformitate cu anexele 1, 2, 4 și 5 la hotărâre.

În fapt, Consiliul de Administrație al societății a validat, prin Hotararea nr. 41/24.11.2021 rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda, aferent anului 2021.

Hotărârile nr. 41/24.11.2021 și nr. 42/24.11.2021 au fost comunicate Municipiului Turda și Consiliului Local al Municipiului Turda prin adresa nr. 3065/25.11.2021, înregistrată la Consiliul local al municipiului Turda sub nr. 623/06.12.2021, prin care se solicită Municipiului Turda în calitate de unic acționar al societății, aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2021.

Propunerile pentru rectificare a Bugetului de Venituri și cheltuieli aferent anului 2021 au fost făcute luând în considerare execuția bugetului la data de 30.09.2021. Creșterea veniturilor și cheltuielilor totale estimate a fost determinată atât de creșterea numărului de turiști, precum și de majorare tarifelor de intrare la Bazinul de inot didactic, începând cu 18.05.2021 și la Salina și Complex Balnear Potaissa, începând cu data de 15.06.2021.

În considerarea calității de unic acționar al societății Salina Turda S.A. competența de aprobare a rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății, aferent exercițiului financiar 2021, aparține forului deliberativ al Municipiului Turda.

Ținând seama de prevederile OUG nr. 109/2011 privind *guvernanța corporativă a întreprinderilor publice*, ale Legii nr. 273/2006 privind *finanțele publice locale*, ale Legii nr. 31/1990 privind *societățile*, ale Actului Constitutiv al Societății Salina Turda SA precum și ale art. 129, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, art. 139, alin. 1 din Codul administrativ, aprobat prin OUG 57/2019, supunem spre dezbateră și aprobare proiectul de hotărâre în forma prezentată.

Șef Serviciu Administrație Publică Locală
av. Sorina Munteanu

avizat,
Direcția Economică

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMAR

REFERAT DE APROBARE

Obiectul proiectului de hotărâre supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda privește aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A., pentru exercițiul financiar 2021, în conformitate cu anexele 1, 2, 4 și 5 la hotărâre.

În fapt, Consiliul de Administrație al societății a validat, prin Hotărârea nr. 41/24.11.2021 rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda, aferent anului 2021.

Hotărârile nr. 41/24.11.2021 și nr. 42/24.11.2021 au fost comunicate Municipiului Turda și Consiliului Local al Municipiului Turda prin adresa nr. 3065/25.11.2021, înregistrată la Consiliul local al municipiului Turda sub nr. 623/06.12.2021, prin care se solicită Municipiului Turda în calitate de unic acționar al societății, aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2021.

Propunerile pentru rectificare a Bugetului de Venituri și cheltuieli aferent anului 2021 au fost făcute luând în considerare execuția bugetului la data de 30.09.2021. Creșterea veniturilor și cheltuielilor totale estimate a fost determinată atât de creșterea numărului de turiști, precum și de majorare tarifelor de intrare la Bazinul de inot didactic, începând cu 18.05.2021 și la Salina și Complex Balnear Potaissa, începând cu data de 15.06.2021.

În temeiul prevederilor art. 136 din OUG 57/2019, îmi exprim inițiativa de promovare a proiectului de hotărâre privind aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A., pentru exercițiul financiar 2021, conform anexelor 1, 2, 4 și 5, părți integrante din prezentul proiect de hotărâre.

PRIMARUL MUNICIPIULUI TURDA
CRISTIAN OCTAVIAN MATEI



CONSILIUL LOCAL TURDA

Nr. înregistrare 623

Zim 06 luna 12 anul 2021



NR. 3065 / 25.11.2021

**CĂTRE
MUNICIPIUL TURDA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TURDA
Turda, P-ța 1 Decembrie 1918, nr. 28-30, jud. Cluj**

Societatea Salina Turda S.A., reprezentată prin director general Duma Ada Cristina, formulăm prezenta:

CERERE:

În temeiul dispozițiilor OUG 109/2011, și a Actului Constitutiv al societății vă solicităm, în calitate de unic acționar, să adoptați o hotărâre de Consiliu Local prin care să procedați la:

1. Aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al societății Salina Turda S.A., pentru exercițiul financiar 2021.

Alăturat vă înaintăm:

- Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 42/24.11.2021 de aprobare a execuției bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Salina Turda S.A. la data de 30.09.2021
- Raportul privind execuția BVC la data de 30.09.2021
- Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 41/24.11.2021 de avizare a rectificării bugetului de venituri și cheltuieli al Societății Salina Turda S.A. pentru exercițiul financiar 2021.
- Rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pentru exercițiul financiar 2021

Turda
26.11.2021

Societatea Salina Turda S.A.
Director General,
Duma Ada Cristina



HOTĂRÂREA nr. 41 din 24.11.2021

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Salina Turda S.A.

Societatea „SALINA TURDA” S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis,

Consiliul de Administrație al societății SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința deîndată din 24.11.2021, ora 14:00, la sediul societății Salina Turda S.A., Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se avizează rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al societatii Salina Turda S.A., pentru exercițiul financiar 2021, conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta hotărâre și înaintarea spre aprobare către unicul acționar.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



ANEXA NR.1

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic : SALINA TURDA SA
 Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7
 Cod unic de înregistrare : RO 26128977

RECTIFICAREA NR.2 A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
 pentru anul 2021

- mii lei -

O	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat pentru anul 2021	Propuneri rectificare pentru anul 2021	%	Estimări an N + 1	Estimări an N + 2	%	
									9 = 7/5	10 = 8/7
		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	19788	22319	112.79	26793	29497	120.04	110.09
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	19686	22204	112.79	26645	29309	120.00	110.00
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				0	0		
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				0	0		
	2	Venituri financiare	5	102	115	112.75	148	188	128.70	127.03
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 6 = rd. 7 + rd. 19)	6	17500	18294	104.54	19765	20280	108.04	102.60
	1	Cheltuieli de exploatare, (rd.7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.18),din care:	7	17259	18060	104.64	19536	20060	108.17	102.68
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	4928	5564	112.91	6065	6307	109.00	104.00
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	539	554	102.78	582	605	105.00	104.00
		C. cheltuieli cu personalul, (rd.10=rd.11+rd.14+rd.16+rd.17),din care:	10	8741	8761	100.23	9549	9740	109.00	102.00
		CO Cheltuieli de natură salarială(rd.11=rd. 12 + rd. 13)	11	8220	8240	100.24	8982	9161	109.00	102.00

		C1	ch. cu salariile	12	7362	7362	100.00	8025	8185	109.00	102.00
		C2	bonusuri	13	858	878	102.33	957	976	109.00	102.00
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0					
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	0		0	0		
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	348	348	100.00	379	387	109.00	102.00
		C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	173	173	100.00	189	192	109.00	102.00
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	3051	3181	104.26	3340	3407	105.00	102.00
	2		Cheltuieli financiare	19	241	234	97.10	229	220	98.00	96.00
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.20=rd.1-rd.6)	20	2288	4025	175.92	7027	9217	174.60	131.16
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	446	628	140.81	312	867	49.68	277.88
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22							
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23							
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	0	3		6	6		
	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	1842	3394	184.26	6709	8344	197.69	124.37
	1		Rezerve legale	27							
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29							

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	1842	3394	184.26	6709	8344	197.69	124.37
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	Minimum 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	921	1697	184.26	3355	4172	197.69	124.37
a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	0						
b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	921	1697	184.26	3355	4172	197.69	124.37
c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0						
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd. 33 - Rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	921	1697	184.26	3355	4172	197.69	124.37
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	4522	4522	100.00	4974	6069	110.00	122.00
	1	Alocații de la buget	47							
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	4522	4522	100.00	4974	6069	110.00	122.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	158	158	100.00	164	167	103.50	102.42
	2	Nr. mediu de salariați total	51	138	138	100.00	141	143	102.17	101.42
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	4841	4841	100.00	5308	5339	109.65	100.57
	4	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala,recalculat cf/Legii anuale a bugetului de stat **	53	4841	4841	100.00	5308	5339	109.65	100.57
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 51)	54	142.65	160.90	112.79	190	206	118.10	108.55
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf/Legii anuale a bugetului de stat	55							
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57=Rd.6/Rd.1)x1000	57	884.37	819.66	92.68	737.71	0.69	900.02	0.09
	9	Plăți restante	58	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	10	Creanțe restante	59	390	436	111.79	305.20	153	70.00	50.00

Conducatorul unitatii ,
DUMA ADA CRISTINA



Conducatorul Comp.Financiar Contabil,
HANC ADRIANA

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic : SALINA TURDA SA
 Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7
 Cod unic de înregistrare : RO 26128977

Rectificare nr.2 a Indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1) 2020				Propuneri an curent (N) 2021						
				Aprobat		Realizat la 31.12. 2020	Aprobat AGA la 31.12. 2021	Realizat la 30.09. 2021	Propuneri rectificare la 31.12. 2021	din care:				
				conform Hotarari i C.A.						8/5*100	8/6a*100	Trim I	Trim II	Trim III
4	4a	5	6	6a	7	8	9	10	11	12	13	14		
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1	14302	14232	19788	20259	22319	156.82	112.79	2134	6578	20259	22319
1		Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	14069	13998	19686	20188	22204	158.62	112.79	2093	6532	20188	22204
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	12265	12198	18176	18834	20661	169.38	113.67	1909	5950	18834	20661

a1)	din vânzarea produselor	4	374	387	630	607	704	181.91	111.75	114	306	607	704
a2)	din servicii prestate	5	10929	10864	16380	17214	18790	172.96	114.71	1612	5122	17214	18790
a3)	din redevențe și chirii	6	962	947	1166	1013	1167	123.23	100.09	183	522	1013	1167
a4)	alte venituri	7											
b)	din vânzarea mărfurilor	8	1135	1145	1405	1219	1405	122.71	100.00	184	502	1219	1405
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), dc:	9	639	429	0	0	0			0	0	0	0
c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	639	429	0		0						0
c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11											
d)	din producția de imobilizări	12											
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13											
f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), dc:	14	30	226	105	135	138	61.06	131.43	0	80	135	138
f1)	din amenzi și penalități	15	20	215	99	105	107	49.77	108.08	0	77	105	107
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16					24	24				24	24
	- active corporale	17					24	24				24	24
	- active necorporale	18											
f3)	din subvenții pentru investiții	19											
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20											
f5)	alte venituri	21	10	11	6	6	7		116.67	0	3	6	7

2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22												
			233	234	102	71	115	49.15	112.75	41	46	71	115	
	a) din imobilizări financiare	23												
	b) din investiții financiare	24												
	c) din diferențe de curs	25												
	d) din dobânzi	26	233	234	102	71	115	49.15	112.75	41	46	71	115	
	e) alte venituri financiare	27												
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28												
			14225	13982	17500	12529	18294	130.84	104.54	3508	7637	12529	18294	
III	1 Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113, din care:	29												
			13903	13664	17259	12361	18060	132.18	104.64	3449	7522	12361	18060	
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30												
			3715	3333	4928	3481	5564	166.94	112.91	836	1884	3481	5564	
	A1 Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din	31												
			1869	1857	2806	2096	3129	168.50	111.51	452	1037	2096	3129	
	a) cheltuieli cu materiile prime	32												
			223	226	365	277	365	161.50	100.00	65	154	277	365	
	b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33												
			297	281	407	317	447	159.07	109.83	55	156	317	447	
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34												
			26	14	26	25	56	400.00	215.38	2	10	25	56	
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35												
			23	17	25	16	25	147.06	100.00	4	9	16	25	
	c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36												
			107	105	174	157	216	205.71	124.14	21	59	157	216	
	d) cheltuieli privind energia și apa	37												
			580	572	998	605	1269	221.85	127.15	206	367	605	1269	
	e) cheltuieli privind mărfurile	38												
			662	673	862	740	832	123.63	96.52	105	301	740	832	
	A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 +	39												
			506	271	609	412	695	256.46	114.12	120	249	412	695	
	a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40												
			439	216	542	361	622	287.96	114.76	107	222	361	622	
	b) cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41												
			16	7	16	15	21	300.00	131.25	2	4	15	21	

	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54											
	- ch.de promovare a produselor	55	270	263	263	152	290	110.27	110.27	48	95	152	290
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:	56	85	76	275	107	275	361.84	100.00	3	15	107	275
d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	50	50	130	0	130	260.00	100.00	0	0	0	130
d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	20	18	130	107	130	722.22	100.00	3	15	107	130
	- pentru cluburile sportive	59	15	8	22	12	27	337.50	122.73		12	12	27
d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	15	8	15	0	15		100.00			0	15
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	2	2	2	1	3	150.00	150.00	0	0	1	3
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	24	28	14	4	94	335.71	671.43	1	1	4	94
	- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65, din care	63	9	8	6	0	23	287.50	383.33	0	0	0	23
	-interna	64	1	0	1	0	1		100.00	0	0	0	1
	-externa	65	8	8	5	0	22	275.00	440.00	0	0	0	22
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	58	55	55	37	55	100.00	100.00	11	23	37	55

j) alte cheltuieli	77		7			7			7					100.00					7
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:	78																		
a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79																		
b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80																		
c) ch. cu taxa de licență	81																		
d) ch. cu taxa de autorizare	82		0	0		0	0		0				0	0		0	0		0
e) ch. cu taxa de mediu	83																		
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	84		524	521		539	406		554	106.33	102.78	127	260		406	554			
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:	85		7251	6937		8741	6159		8761	126.30	100.23	1763	3840		6159	8761			
C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)	86		6787	6475		8220	5805		8240	127.26	100.24	1662	3623		5805	8240			
C1 Cheltuieli cu salariile (rd.88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87		6133	5830		7362	5228		7362	126.28	100.00	1505	3247		5228	7362			
a) salarii de bază	88		5180	4995		6168	4406		6168	123.48	100.00	1284	2688		4406	6168			
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89		953	835		1194	822		1194	142.99	100.00	221	559		822	1194			
c) alte bonificații (conform CCM)	90																		
C2 Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91		654	645		858	577		878	136.12	102.33	157	376		577	878			
a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92		177	176		203	134		223	126.70	109.85	32	115		134	223			

	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93												
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94												
	b) tichete de masă;	95	477	469	655	443	655	139.66	100.00	125	261	443	655	
	c) vouchere de vacanță;	96	0	0	0	0	0			0	0	0	0	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97												
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98												
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	45	45	0	0	0	0.00		0	0	0	0	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	0	0	0			0	0	0	0	
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	45	45	0	0	0						0	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102												
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	271	278	348	231	348	125.18	100.00	66	141	231	348	
	a) pentru directori/directorat	104	145	156	161	116	161	103.21	100.00	36	80	116	161	
	-componenta fixă	105	145	156	161	116	161	103.21	100.00	36	80	116	161	

	-componenta variabilă	106											
b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de	107											
			126	122	187	115	187	153.28	100.00	30	61	115	187
	-componenta fixă	108	126	122	187	115	187	153.28	100.00	30	61	115	187
	-componenta variabilă	109											
c)	pentru cenzori	110											
d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111											
CS	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	148	139	173	123	173	124.80	100.00	35	76	123	173
D.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	2413	2873	3051	2315	3181	110.72	104.26	723	1538	2315	3181
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	1	196	78	78	78	39.80	100.00	0	77	78	78
	- către bugetul general consolidat	115	0	195	77	77	77	39.49	0.00	0	77	77	77
	- către alți creditori	116	1	1	1	1	1	100.00	0	0	0	1	1
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0	0	0	51	51					51	51
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118											
d)	alte cheltuieli	119	2027	2028	2031	1519	2031	100.15	100.00	504	1013	1519	2031
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	926	934	948	684	948	101.50	100.00	225	454	684	948
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	-541	-285	-6	-17	73			-6	-6	-17	73
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	0	0		-10	80					-10	80

4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148		155	151		153				147	153	153		158
5	Nr. mediu de salariați	149		130	116		138	129	138	118.97	100.00	111	117	129	138
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147/rd. 149/12*1000	150									x	x	x		
			4351	4652	4964		4976	106.97	100.24						4976
	b) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd.92* - rd.97)/rd. 149]/12*1000	151									x	x	x		
			4237	4525	4841		4841	106.98	100.00						4841
	c) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială ,recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	152									x	x	x		
			4234	4522	4841		4841	107.07	100.00						4841
7	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153									x	x	x		
			108.22	120.67	142.65	156.50	160.90	133.33	112.79						160.90
	b) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	154													
	c) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155									x	x	x		
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156									x	x	x		
	- cantitatea de produse finite (QPF)	157									x	x	x		

		- pret mediu (p)	158									x	x	x	
		- valoare = QPF x p	159									x	x	x	
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 157/rd. 2	160									x	x	x	
8		Plăți restante	161												
9		Creanțe restante, din care:	162	320	434	390	436	436	100.46	111.79	434	430	436	436	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163		0										
		- de la operatori cu capital privat	164	320	434	390	436	436	100.46	111.79	434	430	436	436	
		- de la bugetul de stat	165		0										
		- de la bugetul local	166		0										
		- de la alte entitati	167		0										
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168												
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017, din care :	169												
		alte rezerve	170												
		rezultatul reportat	171												

Conducatorul unitatii ,

DUMA ADA CRISTINA



Conducatorul Comp.Financiar Contabil,

HANC ADRIANA

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic : SALINA TURDA SA
 Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7
 Cod unic de înregistrare : RO 26128977

ANEXA NR.4

Rectificare nr.2 la programul de investiții, dotări și sursele de finanțare- an 2021

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1) -2020		Valoare		8
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	Aprobat rectificare nr. 1 an 2021	Propuneri rectificare nr.2 an 2021	
		2	3	4	5	6	7	
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		4,908	4,992	4,522	4,522	
	1	Surse proprii, din care:		4,908	4,992	1,022	1,022	
		a) - amortizare		926	934	948	948	
		b) - profit		3,982	4,058	74	74	
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0		
		a) - interne- CEC BANK-suplimentare		0		0		
		b) - externe		0	0	0		
	4	Alte surse, din care:		0	0	3,500	3,500	
		-rezerve		0	0	3,500	3500	
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		2,796	1,206	4,522	4,522	
	1	Investiții în curs, din care:		0	0	0	0	
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0	0	0	
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						

	- (denumire obiectiv)					
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
2	Investiții noi, din care:	0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					
	- (denumire obiectiv)					
	- (denumire obiectiv)					
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	580	0	1,576	1,669	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	0	0	336	429	
	Modernizare pavilion Salinelor	0	0	336	336	
	Reabilitare Stație pompare apă uzată Hotel+ Centru SPA	0	0	0	93	
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	580	0	1240	1240	
	Conservare Salina -Mina Terezia-stopare infiltratii	580	0	460	460	
	Reabilitare Strand Durgau	0	0	110	110	
	Reabilitare stație pompare- Mina Ghizela			105	105	
	Înlocuire lift mic Mina Rudolf			107	107	
	Reabilitare sistem alarmare antiincendiu			128	128	
	Modernizare Pavilion Salina -Aleea Durgaului			330	330	

	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	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:				
	- (denumire obiectiv)				
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	1,200	190	1,930	1,837
	Alte dotari pt.toate punctele de lucru ale societatii	1,200	190	615	522
	Echipamente pentru automatizare			1,160	1160
	Autoturism electric			155	155
				0	
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	1,016	1,016	1,016	1,016
	a) - interne	1,016	1,016	1,016	1016
	b)- externe	0	0	0	0

Nota : Valoarea investițiilor include TVA

Conducatorul unitatii ,
DUMA ADA CRISTINA



Conducatorul Comp.Financiar Contabil,
HANC ADRIANA

A blue ink signature of HANC ADRIANA.

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE
 Operatorul economic : SALINA TURDA SA
 Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7
 Cod unic de înregistrare : RO 26128977

ANEXA Nr. 5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

- mii lei -

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent (N-1) 2020		An curent (N) 2021		An N + 1		An N + 2	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		250	0	4025	0	7027	0	9217	0
1	Cresterea veniturilor		X	X	3775	0	3002	0	2190	0
2	Măsura 2		X	X						
	Măsura n		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I		0	0	0		0		0	
1	Cauza 1		X	X						
2	Cauza 2		X	X						
	Cauza n		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II		250	0	4025	0	7027	0	9217	0

Conducatorul unitatii ,

DUMA ADA CRISTINA



Conducatorul Comp.Financiar Contabil,

HANC ADRIANA



NOTA DE FUNDAMENTARE

*in vederea aprobarii rectificarii Bugetului de venituri si cheltuieli
al Societatii Salina Turda SA pentru anul 2021*

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 a fost intocmit in conformitate cu Legea contabilitatii, Legea 31/1990 privind societatile comerciale, Legea privind Codul Fiscal, OG 26/2013 actualizata si Ordinul MF 3818 / 30.12.2019, privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

***Societatea SALINA TURDA SA**, aplica prevederile Ordonantei Guvernului nr. 26/ 2013- privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici deoarece indeplineste conditiile de la art.1 din Ordonanta .*

***Societatea SALINA TURDA SA**, avand ca actionar unic Consiliul Local al Municipiului Turda, isi desfasoara activitatea, in prezent, in 5 centre de profit:*

- 1. Salina Turda, obiectiv turistic de interes national si international;*
- 2. Strandul Durgau - cu activitate sezoniera, deschis in perioada iulie-septembrie;*
- 3. Bazinul de inot didactic - preluat in administrare in februarie 2013;*
- 4. Centrul SPA - dat in folosinta in 28.06.2014;*
- 5. Hotelul Potaissa - dat in folosinta in 27.05.2016.*



Propunerile pentru a doua rectificare pozitivă a Bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2021, au fost făcute luând în considerare executia bugetului la data de 30.09.2021.

*În propunerea de rectificare a Bugetului de venituri și cheltuieli, s-a estimat o creștere a **veniturilor totale fata de bugetul aprobat initial**, cu suma de **2.531 mii lei (12,79%)**, estimându-se că veniturile totale obținute în anul 2021 vor fi în suma de 22.319 mii lei, fata de 19.788 mii lei cât a fost aprobat la prima rectificare pozitivă.*

Cresterea veniturilor totale estimate a fost determinată atât de creșterea numărului de turiști, precum și de majorarea tarifelor de intrare la Bazinul de înot didactic, începând cu 18.05.2021, precum și la Salina și Complex Balnear Potaissa, începând cu data de 15.06.2021.

Mentionăm că datorită pandemiei de Covid-19, turiștii români s-au îndreptat spre turismul intern, astfel încât numărul de turiști este în creștere fata de anul 2020. Mentionăm că în lunile iulie și august 2021, numărul de turiști reprezintă peste 70 % din numărul de turiști care au vizitat salina în aceeași perioadă a anului 2019, care a fost cel mai bun an din istoria Salinei Turda.

*În ceea ce privește rectificarea **cheltuielilor** cuprinse în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2021, s-a estimat o creștere a cheltuielilor totale cu suma de 794 mii lei (4,54%), **fata de bugetul aprobat la rectificarea anterioară**, adică valoarea totală a cheltuielilor în anul 2021 se estimează a fi de 18.294 mii lei, fata de 17.500 mii aprobat.*



Cresterea cheltuielilor de exploatare, provine din cresterea cheltuielilor cu bunuri si servicii ,cum ar fi: cheltuieli cu materii prime, materiale consumabile si marfuri, precum si serviciile de livrare produse de la restaurantul Potaissa, generate de cresterea veniturilor, cheltuieli cu obiectele de inventar , cheltuieli cu energie, gaz si apa, intretinere si reparatii, cheltuieli sociale, conform contract colectiv de munca .

In ceea ce priveste cheltuielile financiare, acestea reprezinta dobanda lunara aferenta creditului de investitii, contractat de la CEC Bank, pentru modernizarea Complexului Balnear Potaissa, alcatuit din Hotel Potaissa si Centrul SPA, precum si diferente de curs valutar. Dobanda aferenta creditului de investitii este ROBOR 1M+2,10%.

Prin urmare , profitul brut estimat a se realiza in anul 2021 este in suma de 4.025 mii lei, in crestere semnificativa (76%) fata de profitul estimat la rectificarea pozitiva anterioara, in suma de 2.288 mii lei.

In ceea ce priveste propunerile de rectificare a
Programului de investitii , dotari si surse de finantare pentru anul 2021 , acesta cuprinde urmatoarele:

- 1. Cheltuieli pentru investitii in valoare de 4.522 mii lei , dupa cum urmeaza :***



- 1) *Modernizare Pavilion intrarea Salinelor, in suma de 336 mii lei,*
- 2) *Reabilitare Statie pompare apa uzata Hotel Potaissa+Centru SPA, in suma de 93 mii lei,*
- 3) *Conservare Salina – Mina Terezia -stopare infiltratii, in suma de 460 mii lei,*
- 4) *Reabilitare Strand Durgau, in suma de 110 mii lei ,*
- 5) *Reabilitare statie pompare -Mina Ghizela, in suma de 105 mii lei,*
- 6) *Inlocuire lift mic-Mina Rudolf, in suma de 107 mii lei,*
- 7) *Reabilitare sistem alarmare antiincediu,in suma de 128 mii lei,*
- 8) *Modernizare Pavilion Salina- Aleea Durgaului, in suma de 330 mii lei,*
- 9) *Diverse dotari pentru toate punctele de lucru ale societatii, in suma de 522 mii lei,*
- 10) *Echipamente pentru automatizare, in suma de 1.160 mii lei,*
- 11) *Autoturism electric, in suma de 155 mii lei,*
- 12) *Rambursari de rate aferente creditului de investitii , in suma 1.016 mii lei.*



Valoarea estimata a investitiilor include TVA.

Sursele de finantare a investitiilor mentionate mai sus, in valoare de 4.522 mii lei , sunt alcatuite din :

- Surse proprii (amortizare +profit) : 1.022 mii lei*
- Rezerve : 3.500 mii lei*

Mentionam ca suma de 3.500 mii lei , cuprinsa la rezerve , se regaseste in depozitele bancare ale societatii.

DIRECTOR GENERAL,

SEF SERV.FINAN.CONTABIL,

DUMA ADA CRISTINA

HANC ADRIANA



HOTĂRÂREA nr. 42 din 24.11.2021

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Salina Turda S.A.

Societatea „SALINA TURDA” S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis,

Consiliul de Administrație al societății SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința deîndată din 24.11.2021, ora 14:00, la sediul societății Salina Turda S.A., Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se avizează raportul privind situația economico-financiară și execuția bugetară a societății Salina Turda la data de 30.09.2021, conform anexelor care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE

Operatorul economic : SALINA TURDA SA

Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7

Cod unic de înregistrare : RO 26128977

Anexa 1

EXECUTIE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI- 30.09.2021

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC aprobat TRIM.III 2021	BVC realizat TRIM.III 2021	%
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	17053	20259	118.80
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	16981	20188	118.89
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5	72	71	98.61
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 6 = rd. 7 + rd. 19)	6	12954	12529	96.72
	1	Cheltuieli de exploatare, (rd.7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.18),din care:	7	12775	12361	96.76
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	3777	3481	92.16
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	398	406	102.01
		C. cheltuieli cu personalul, (rd.10=rd.11+rd.14+rd.16+rd.17),din care:	10	6300	6159	97.76
		C0 Cheltuieli de natură salarială(rd.11=rd. 12 + rd. 13)	11	5922	5805	98.02
		C1 ch. cu salariile	12	5324	5228	98.20

		C2	bonusuri	13	598	577	96.49
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	0	
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	253	231	91.30
		C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	125	123	98.40
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	2300	2315	100.65
	2		Cheltuieli financiare	19	179	168	93.85
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.20=rd.1-rd.6)	20	4099	7730	188.58
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	711	1210	170.18
	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	3388	6520	192.44
	1		Rezerve legale	27			
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28			
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29			
	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			
				3388	6520	192.44
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		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34			
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	0		
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	0	0	
	c)	- dividende convenite altor acționari	37	0		
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			
	1	Alocații de la buget	47			

			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48			
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49			
X			DATE DE FUNDAMENTARE				
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	158	153	96.84
	2		Nr. mediu de salariați total	51	135	129	95.56
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52			
	4		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala,recalculat cf/Legii anuale a bugetului de stat **	53			
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 51)	54			
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf/Legii anuale a bugetului de stat	55			
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56			
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57=Rd.6/Rd.1)x1000	57			
	9		Plăți restante	58	0	0	0.00
	10		Creanțe restante	59	420	436	103.81

Conducatorul unitatii ,
DUMA ADA CRISTINA



Sef Serv.Financiar-Contabil ,
HANC ADRIANA

Executie BVC -30.09.2021

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.			%
				BVC Aprobat Trim III 2021	BVC REALIZAT Trim III 2021	7 = 6/5*100
0	1	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1	17053	20259	118.80
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	16981	20188	118.89
		a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	15662	18834	120.25
		a1) din vânzarea produselor	4	503	607	120.68
		a2) din servicii prestate	5	14231	17214	120.96
		a3) din redevențe și chirii	6	928	1013	109.16
		a4) alte venituri	7			
		b) din vânzarea mărfurilor	8	1219	1219	100.00
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), dc:	9	0	0	
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0		
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
		d) din producția de imobilizări	12			
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13			
		f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), dc:	14	100	135	
		f1) din amenzi și penalități	15	97	105	
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16		24	
		- active corporale	17		24	
		- active necorporale	18			
		f3) din subvenții pentru investiții	19			
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20			
		f5) alte venituri	21	3	6	
	2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	72	71	98.61

	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25			
	d)	din dobânzi	26	72	71	98.61
	e)	alte venituri financiare	27			
II	CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)		28			
				12954	12529	96.72
III	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113, din care:	29	12775	12361	96.76
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	3777	3481	92.16
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	2221	2096	94.37
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	292	277	94.86
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	328	317	96.65
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	19	25	131.58
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	15	16	106.67
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	165	157	95.15
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	695	605	87.05
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	741	740	99.87
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	415	412	99.28
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	368	361	98.10
	b)	cheltuieli privind chirile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	8	15	187.50
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	8	15	187.50
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	0	0	
	c)	prime de asigurare	44	39	36	92.31
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	1141	973	85.28
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	67	64	95.52
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	67	64	95.52
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	49	171	163	95.32
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	18	11	61.11
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52			
				153	152	99.35

		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54			
		- ch.de promovare a produselor	55	153	152	99.35
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:		56			
				256	107	41.80
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	123	0	0.00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	123	107	86.99
		- pentru cluburile sportive	59	18	12	66.67
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	10	0	0.00
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		61	1	1	100.00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		62			
				11	4	36.36
		- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65, din care	63			
				8	0	0.00
		-interna	64		0	
		-externa	65	4	0	
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		66	42	37	88.10
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		67	25	38	152.00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		68			
				563	559	99.29
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	128	128	100.00
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	34	34	100.00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	5		0.00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72			
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	35	27	77.14
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76			
j)	alte cheltuieli		77	5		0.00
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:			78			
				398	406	102.01

a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79			
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80			
c)	ch. cu taxa de licență	81			
d)	ch. cu taxa de autorizare	82	0	0	
e)	ch. cu taxa de mediu	83			
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	398	406	102.01
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85	6300	6159	97.75
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)	86	5922	5805	98.02
C1	Cheltuieli cu salariile (rd.88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87	5324	5228	98.20
	a) salarii de bază	88	4490	4406	98.13
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	834	822	98.56
	c) alte bonificații (conform CCM)	90			
C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91	598	577	96.49
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	139	134	96.40
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
	b) tichete de masă;	95	459	443	96.51
	c) vouchere de vacanță;	96	0	0	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97			
	e) alte cheltuieli conform CCM.	98			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99	0	0	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0	0	
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0		
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102			

C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103			
			253	231	91.30
	a) pentru directori/directorat	104	120	116	96.67
	-componenta fixă	105	120	116	96.67
	-componenta variabilă	106			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107			
			133	115	86.47
	-componenta fixă	108	133	115	86.47
	-componenta variabilă	109			
	c) pentru cenzori	110			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112			
			125	123	98.02
D.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113			
			2300	2315	100.65
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114			
			77	78	101.30
	- către bugetul general consolidat	115	77	77	100.00
	- către alți creditori	116	0	1	
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117		51	
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			
d)	alte cheltuieli	119	1523	1519	99.74
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120			
			706	684	96.88
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121			
			-6	-17	
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122		-10	
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123			
f1.2)	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	124			
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125			
			6	7	
f2.1)	din anularea provizioanelor (rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126			
			6	7	
	- din participarea salariaților la profit	127			
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	
	- venituri din alte provizioane	129	6	6	

2	Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134+ rd. 137), din care:	130	179	168	93.85
	a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	179	168	93.85
	a1) aferente creditelor pentru investiții	132	179	168	93.85
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133			
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	0	0	
	b1) aferente creditelor pentru investiții	135			
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136			
	c) alte cheltuieli financiare	137			
	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138	4099	7730	188.60
	venituri neimpozabile	139			
	cheltuieli nedeductibile fiscal	140	341	274	80.35
IV	IMPOZIT PE PROFIT	141	711	1210	170.18
V	DATE DE FUNDAMENTARE				
1	Venituri totale din exploatare , din care : (rd. 2)	142	16981	20188	118.89
	a) Venituri din subventii si transferuri	143			
	b) Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii , cf.Legii anuale a bugetului de stat	144			
2	Cheltuieli totale din exploatare , din care : (rd. 29)	145			
	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	146			
3	Cheltuieli de natură salarială (rd. 86), din care :**)	147	5922	5805	98.02
	a)	147a			
	b)	147b			
	c)	147c			
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	148	158	153	96.84
5	Nr. mediu de salariați	149	135	129	95.56
6	a) Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147/rd. 149/12*1000	150	x	x	

	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd.92* - rd.97)/rd. 149]/12*1000	151	x	x	
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ,recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	152	x	x	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	x	x	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	154			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155	x	x	
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156	x	x	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157	x	x	
		- pret mediu (p)	158	x	x	
		- valoare = QPF x p	159	x	x	
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 157/rd. 2	160	x	x	
8		Plăți restante	161			
9		Creanțe restante, din care:	162	420	436	103.81
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163			
		- de la operatori cu capital privat	164	420	436	103.81
		- de la bugetul de stat	165			
		- de la bugetul local	166			
		- de la alte entitati	167			
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168			
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017, din care :	169			
		alte rezerve	170			
		rezultatul reportat	171			

Conducatorul unitatii ,

DUMA ADA CRISTINA



Sef Serv.Financiar-Contabil ,

HANC ADRIANA

Salina Turda SA

Raport privind situația economico-financiară a Societății SALINA TURDA SA la data de 30.09.2021

In perioada 01.01.2021-30.09.2021 , societatea SALINA TURDA SA si-a desfasurat activitatea in 5 centre de profit, dupa cum urmeaza :

- Salina Turda , Aleea Durgaului nr.7- sediul societatii ;
- Bazinul de inot didactic , str. Stadionului FN;
- Centrul SPA , str.Republicii nr.6A;
- Hotelul Potaissa Turda , str.Republicii nr.6.
- Strandul Durgau , Aleea Durgaului nr.4, care a functionat in perioada 01.07.2021- 03.09.2021, avand activitate sezoniera , in perioada de vara.

Structura contului de profit și pierdere la 30.09.2021, fata de 30.09.2020 si respectiv 30.09.2019 , este urmatoarea :

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Rezultate - RON			Evoluție	Evolutie
		30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021	2021/2019	2021/2020
1	CIFRA DE AFACERI	22,173,683	11,620,105	20,053,933	-2,119,750	8,433,828
2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	187,489	453,354	134,852	-52,637	-318,502
3	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	22,361,172	12,073,459	20,188,785	-2,172,387	8,115,326
4	VENITURI FINANCIARE	125,907	206,494	70,239	-55,668	-136,255
5	Venituri totale	22,487,079	12,279,953	20,259,024	-2,228,055	7,979,071
6	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	11,798,672	10,328,224	12,361,113	562,441	2,032,889
7	CHELTUIELI FINANCIARE	325,089	248,352	168,355	-156,734	-79,997
8	Cheltuieli totale	12,123,761	10,576,576	12,529,468	405,707	1,952,892
9	Rezultat brut	10,363,318	1,703,377	7,729,556	-2,633,762	6,026,179
10	Impozit pe profit	1,577,310	279,735	1,209,861	-367,449	930,126
11	Rezultat net	8,786,008	1,423,642	6,519,695	-2,266,313	5,096,053

A) Activitatea de exploatare

Veniturile din exploatare inregistrate in primele 9 luni ale anului 2021, in suma de 20.188.785 lei, sunt mai mari cu 8.115.326 lei, fata de primele 9 luni ale anului 2020 si mai mici cu 2.172.387 lei decat in anul 2019 si au urmatoarea structura :

	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021
1. Venituri din alim.publica , dc:	534.998	293.098	607.123
-Salina :	15.151	7.267	4.726
- Bazin :	-	-	-
-Centru SPA :	947	1.060	-
-Strand Durgau :	76.309	8.154	23.341
-Hotel Potaissa :	442.591	276.617	579.056
2.Venituri din servicii turism,d.c. :	19.365.457	9.598.745	17.214.474
-Salina :	16.993.154	8.388.162	15.677.552
- Bazin :	250.558	72.813	170.147
-Centru SPA :	580.378	266.113	200.269
-Strand Durgau :	411.022	279.121	344.032
-Hotel Potaissa :	1.130.345	592.536	822.474
3. Venituri din inchirieri , parcare : si alte venituri	646.653	750.311	1.013.129
4. Venituri din vanzari marfuri, d.c. :	1.626.575	977.951	1.219.207
-Salina :	1.396.143	843.247	1.027.012
-Bazin :	4.844	504	5.391
-Centru SPA :	46.402	21.567	18.631
-Strand Durgau :	95.645	59.966	79.562
-Hotel Potaissa :	83.541	52.667	88.611
5. Alte venituri de exploatare :	187.489	453.354	134.852

Veniturile societatii au crescut semnificativ in anul 2021 fata de anul 2020, deoarece, in perioada 15.03.2020-17.05.2020, datorita pandemiei de COVID 19, activitatea societatii a fost suspendata. Spre deosebire de anul 2020, in anul 2021 numarul de turisti a crescut semnificativ, fapt ce a generat cresterea veniturilor. De asemenea, s-au majorat tarifele de intrare la Bazinul de inot didactic, incepand cu 18.05.2021, precum si la Salina si Complex Balnear Potaissa, incepand cu data de 15.06.2021.

Mentionam de asemenea ca veniturile din exploatare inregistrate in primele 9 luni ale anului 2021, reprezinta 90% din veniturile din exploatare inregistrate in primele 9 luni ale anului 2019, considerat cel mai bun an din istoria Salinei.

In ceea ce priveste veniturile din chirii si parcare, acestea sunt in crestere fata de anul 2020, cat si fata de anul 2019, deoarece in perioada 22.03-31.05.2020, s-a facturat doar 10 % din chiria contractuala, conform Hotararii Consiliului de Administratie, iar incepand cu data de 27.09.2019, parcare s-a automatizat, taxa de parcare incasandu-se cu ajutorul aparatului de taxare automata.

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activități divertisment subteran, taxa abonament salina, taxa acces bazin ,strand si centru SPA, sejururi,cazare Hotel) detin ponderea covârșitoare de 85% din total venituri din exploatare , fiind urmate de veniturile din vanzare marfa, veniturile din inchirieri si taxa parcare si venituri din alimentatia publica.

In primele 9 luni ale anului 2021, societatea a inregistrat cheltuieli de exploatare in suma totala de 12.361.113 lei, mai mari cu 2.032.889 lei , fata de aceeași perioada a anului 2020,precum si mai mari cu 562.441 lei fata de anul 2019, din care :

		30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021
-salina	:	7.612.779	7.199.411	8.806.311
-bazin	:	602.820	414.347	517.827
-centrul SPA	:	1.545.346	920.629	862.339
-strand	:	253.794	252.232	237.530
-hotel	:	1.783.933	1.541.605	1.937.106
Total		11.798.672	10.328.224	12.361.113

Cheltuielile de exploatare ale societatii au crescut fata de anul 2020, deoarece in perioada 15.03.2020-17.05.2020 activitatea societatii a fost suspendata.

De asemenea au crescut cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile aferente activitatii de alimentatie publica de la restaurantul Potaissa, cheltuielile cu marfurile vandute atat in Restaurantul Potaissa, cat si in Salina Turda, datorita cresterii veniturilor din alimentatie publica si din vanzarea marfurilor.

Cheltuielile cu personalul au crescut in primele 9 luni din anul 2021 fata de 2020, deoarece in perioada starii de urgenta, in anul 2020, o mare parte din angajati au fost in somaj tehnic sau in concediu de ingrijire copii, iar ulterior, in sezon o parte din angajatii de la Bazin si Centru SPA, au fost transferati la Strandul Durgau sau Salina, angajand astfel mai putini sezonieri, deoarece Bazinul si Centrul SPA au fost inchise pana in lunile mai, respectiv iunie 2021.

	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Rezultat din exploatare la 30.09.2020	3,119,669	-331,004	-629,210	129,652	-543,872	1,745,235
Rezultat din exploatare la 30.09.2021	8,972,881	-264,917	-642,875	209,405	-446,822	7,827,672
Evolutie rezultat din exploatare la 30.09.2021 fata de 30.09.2020	5,853,212	66,087	-13,665	79,753	97,050	6,082,437

	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Rezultat din exploatare la 30.09.2019	11,597,461	-342,683	-917,619	329,182	-103,841	10,562,500
Rezultat din exploatare la 30.09.2021	8,972,881	-264,917	-642,875	209,405	-446,822	7,827,672
Evolutie rezultat din exploatare la 30.09.2021 fata de 30.09.2019	-2,624,580	77,766	274,744	-119,777	-342,981	-2,734,828

Din datele prezentate rezulta ca la data de 30.09.2021, societatea a inregistrat un profit din exploatare in suma de 7.827.672 lei, in crestere semnificativa fata de anul 2020, cu suma de 6.082.437. De remarcat trendul crescator al numarului de turisti ce viteaza salina, fapt ce genereaza cresterea veniturilor si implicit obtinerea unui profit foarte bun, care reprezinta 74% din profitul din exploatare inregistrat la

30.09.2019, in conditiile in care anul 2019 a fost cel mai bun an din istoria Salinei Turda.

B) Activitatea financiara

30.09.2019	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri financiare	125,907					125,907
Cheltuieli financiare	56		200,220		124,813	325,089
Rezultat financiar	125,851	0	-200,220	0	-124,813	-199,182

30.09.2020	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri financiare	206,494					206,494
Cheltuieli financiare	386		152,747		95,219	248,352
Rezultat financiar	206,108	0	-152,747	0	-95,219	-41,858

30.09.2021	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri financiare	70,239					70,239
Cheltuieli financiare	87		103,653		64,615	168,355
Rezultat financiar	70,152	0	-103,653	0	-64,615	-98,116

Evolutie Rezultat financiar la 30.09.2021 fata de 30.09.2019	-55,699	0	96,567	0	60,198	101,066
---	---------	---	--------	---	--------	---------

Evolutie Rezultat financiar la 30.09.2021 fata de 30.09.2020	-135,956	0	49,094	0	30,604	-56,258
---	----------	---	--------	---	--------	---------

Veniturile financiare inregistrate sunt rezultatul plasării disponibilităților bănești în depozite la termen de 3-5 luni, precum și overnight. Acestea sunt mai mici decat in anul 2020, datorita diminuarii disponibilitatilor banesti, generata de obtinerea unui profit mult mai mic la finalul anului 2020 fata de anul 2019.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuielile din diferente de curs valutar si cheltuielile cu dobanzile aferente creditului de investitii contractat la CEC Bank , pentru amenajarea Complexului Balnear Potaissa Turda, care cuprinde Centrul SPA si Hotelul Potaissa. Acestea sunt in scadere, pe de o parte datorita scaderii ROBOR-ului la o luna, fata de anii precedenti, precum si datorita diminuarii soldului creditului prin rambursare lunara.

Soldul creditului de investitii la 30.09.2021 este de 5.588.982 lei, societatea achitand lunar o rata de 84.682 lei .Creditul este scadent in 11.03.2027.

Dobanda creditului este de 2,1%+ROBOR 1M.Pentru luna septembrie 2021, dobanda a fost de 2,1%+1,58%=3,68%

CONCLUZIE

Veniturile totale inregistrate de societate in primele 9 luni ale anului 2021 , in suma de 20.259.024 lei sunt mai mari cu 7.979.071 lei fata de primele 9 luni ale anului 2020, iar cheltuielile totale inregistrate de societate la 30.09.2021, in suma de 12.529.468 lei sunt mai mari cu 1.952.892 lei fata 30.09.2020.

Astfel, la data de 30.09.2021, societatea a inregistrat un profit brut in suma de 7.729.556 lei, mai mare cu 6.026.179 lei fata de profitul brut inregistrat la 30.09.2020, in suma de 1.703.377 lei.

Analizand situatia economico-financiara a societatii Salina Turda SA la 30.09.2021 in comparatie cu anul 2019, considerat a fi cel mai bun an din istoria Salinei, mentionam ca profitul brut inregistrat la 30.09.2021, reprezinta 75% din profitul brut inregistrat la 30.09.2019, in conditiile in care activitatea in turism a fost afectata semnificativ de restrictiile impuse de pandemia de Covid 19.

30.09.2019	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri totale	19,336,147	260,137	627,727	582,976	1,680,092	22,487,079
Cheltuieli totale	7,612,835	602,820	1,745,566	253,794	1,908,746	12,123,761
Rezultat brut	11,723,312	-342,683	-1,117,839	329,182	-228,654	10,363,318

30.09.2020	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri totale	10,525,574	83,343	291,419	381,884	997,733	12,279,953
Cheltuieli totale	7,199,797	414,347	1,073,376	252,232	1,636,824	10,576,576
Rezultat brut	3,325,777	-331,004	-781,957	129,652	-639,091	1,703,377

30.09.2021	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri totale	17,849,431	252,910	219,464	446,935	1,490,284	20,259,024
Cheltuieli totale	8,806,398	517,827	965,992	237,530	2,001,721	12,529,468
Rezultat brut	9,043,033	-264,917	-746,528	209,405	-511,437	7,729,556

Evolutie Rezultat brut la 30.09.2021 fata de 30.09.2020						
	5,717,256	66,087	35,429	79,753	127,654	6,026,179

Evolutie Rezultat brut la 30.09.2021 fata de 30.09.2019	-2,680,279	77,766	371,311	-119,777	-282,783	-2,633,762
--	------------	--------	---------	----------	----------	------------

La data de 30.09.2021 , societatea are disponibilitati banesti la banci si in casierie, in suma totala de 15.236.888 lei. Mentionam ca dividendele cuvenite unicului actionar , conform repartizarii profitului , aprobate prin Situatiile financiare la 31.12.2020, in suma de 74.791 lei , au fost achitate integral in luna iunie 2021.

In ceea ce priveste incadrarea in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru primele 9 luni ale anului 2021 , mentionam urmatoarele :

1. Veniturile totale inregistrate la data de 30.09.2021, sunt in suma de 20.259 mii lei, mai mari cu 18,80 % decat veniturile prognozate a se realiza in primele 9 luni din 2021, in suma de 17.053 mii lei.
2. Cheltuielile totale inregistrate la data de 30.09.2021, in suma de 12.529 mii lei, reprezinta 96,72% din cheltuielile totale estimate pentru primele 9 luni din 2021, in suma de 12.954 mii lei.
3. Profitul brut inregistrat la 30.09.2021, in suma de 7.730 mii lei, este semnificativ mai mare decat profitul brut estimat in BVC , in suma de 4.099 mii lei, realizandu-se o depasire a acestuia cu suma de 3.631 mii lei.

Director general ,

Duma Ada Cristina



Sef Serviciu Financiar Contabil,

Hanc Adriana