

HOTĂRÂREA NR. 14

din data de 31.01.2023

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Tetarom S.A., în vederea exercitării drepturilor de acționar în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor

Consiliul Local al municipiului Turda, întrunit în ședința ordinară din data de 31.01.2023;

Luând în dezbateră *proiectul de hotărâre* privind acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea Tetarom S.A., în vederea exercitării drepturilor de acționar în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, elaborat din inițiativa Primarului Municipiului Turda, domnul Matei Cristian Octavian;

Având în vedere convocatorul Consiliului de Administrație al societății TETAROM S.A. cu nr. 181/18.01.2023, înregistrat la Primăria Municipiului Turda sub nr. 2630/25.01.2023;

Ținând cont de Hotărârea nr. 1/16.01.2023 a Consiliului de administrație al societății TETAROM SA *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății TETAROM SA, aferent anului financiar 2023, de raportul de specialitate nr. 2625/25.01.2023 al Serviciului Administrație Publică Locală, precum și avizul favorabil/nefavorabil al comisiei de specialitate nr. 2 pentru administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare*, a Consiliului local al Municipiului Turda;

În temeiul prevederilor:

- OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice;
- art. 129 alin. 2, lit. a și alin. 129, alin. 3, lit. d din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ;
- art. 137¹, alin. 1 din Legea privind societățile comerciale nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârii Consiliului Local Turda nr. 10/31.01.2012 privind aprobarea actului constitutiv actualizat al societății TETAROM SA;
- Hotărârii Consiliului Local Turda nr. 254/22.12.2020 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor la SC Tetarom SA.

În temeiul drepturilor conferite prin art. 131, art. 139, alin. 1 și art. 196, alin. 1, lit. a, din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al municipiului Turda,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se acordă mandat special doamnei consilier local Sur Mara, reprezentant al Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea TETAROM S.A, să voteze în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ce va avea loc la sediul societății din Municipiul Cluj-Napoca, str. Tăietura Turcului, nr. 47, județul Cluj, la data de 21.02.2023, ora 11.00, respectiv în data de 23.02.2023, ora 11.00, în caz de neîntrunire a cvorumului, punctele prevăzute pe ordinea de zi conform convocatorului nr. 181/18.01.2023, anexă la prezenta hotărâre.

Art. 2. Se acordă mandat special persoanei împuternicite la art. 1 al prezentei hotărâri pentru aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 al societății TETAROM SA, conform anexelor atașate convocatorului, parte integrantă din prezenta hotărâre.

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 reprezentantului Municipiului Turda în A.G.A. la societatea Tetarom S.A. societății Tetarom S.A., în vederea ducerii la îndeplinire și se aduce la cunoștința publică prin afișare la sediul Consiliului Local Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,
Sălăgean Aron Adrian



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

prin șef S.A.P.L., Munteanu Sorina Felicia



VOTURI: pentru 14
împotrivă 3
abțineri 2

Numărul total al consilierilor în funcție este 20.
Numărul consilierilor participanți la vot este 19.

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUIJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMAR

REFERAT DE APROBARE

Obiectul prezentului proiect de hotărâre îl constituie acordarea unui mandat special reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea TETAROM S.A., în vederea exercitării drepturilor de acționar în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor

Luând în considerare:

Convocatorul nr. 181/18.01.2023 al Consiliului de Administrație al societății TETAROM S.A, comunicat și înregistrat la Primăria Municipiului Turda sub nr. 2630/25.01.2023 și Hotărârea nr. 1/16.01.2023 a Consiliului de administrație al societății TETAROM SA *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății TETAROM SA, aferent anului financiar 2023;*

- Prevederile art. 131 din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ care stipulează faptul că, "Consilierii locali împuterniciți să reprezinte interesele unității administrativ-teritoriale în societăți, regii autonome de interes local și alte organisme de cooperare sau parteneriat sunt desemnați, prin hotărâre a consiliului local, în condițiile legii, {...}";

- Prevederile art. 129 alin. 2, lit. a și alin. 129, alin. 3, lit. d din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, în baza cărora, Consiliul Local exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii;

- Prevederile Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, ale Hotararii Consiliului Local al municipiului Turda nr. 10/31.01.2012 privind aprobarea actului constitutiv actualizat al societății TETAROM SA, ale Hotararii Consiliului Local al municipiului Turda nr. 254/2020 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generala a Acționarilor la societatea Tetarom SA.

- Prevederile art. 131, art. 139, alin. 1 și art. 196, alin. 1, lit. a, din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, precum și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al municipiului Turda;

Consider oportun și pe cale de consecință propun spre dezbatere și adoptare proiectul de hotărâre în forma prezentată.

Primarul municipiului Turda,
Cristian Octavian Matei

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMĂRIA
Serviciul Administrație Publică Locală
Nr. 2625/25.01.2023

RAPORT DE SPECIALITATE

Proiectul de hotărâre supus dezbaterii constituie acordarea unui mandat special reprezentantului Consiliului Local Turda în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea TETAROM S.A., în vederea exercitării drepturilor de acționar în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, conform convocatorului nr. 181/18.01.2023 emis de Consiliul de Administrație al societății TETAROM S.A și înregistrat la Primăria Municipiului Turda sub nr. 2630/25.01.2023 și Hotărârea nr. 1/16.01.2023 a Consiliului de administrație al societății TETAROM SA *privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății TETAROM SA, aferent anului financiar 2023.*

În conformitate cu prevederile art. 131 din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ *“Consilierii locali împuterniciți să reprezinte interesele unității administrativ-teritoriale în societăți, regii autonome de interes local și alte organisme de cooperare sau parteneriat sunt desemnați, prin hotărâre a consiliului local, (...)”*

Deasemenea, potrivit prevederilor art. 129 alin. 2, lit. a și alin. 129, alin. 3, lit. d din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, *Consiliul Local exercita, în numele unitatilor administrativ teritoriale toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;*

În considerarea prevederilor Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporative a intreprinderilor publice, ale Legii nr. 31/1990 privind societățile, ale Hotararii Consiliului Local al municipiului Turda nr. 10/31.01.2012 privind aprobarea actului constitutiv actualizat al societății TETAROM SA, ale Hotararii Consiliului Local al municipiului Turda nr. 254/22.12.2020 privind desemnarea reprezentantului Municipiului Turda în Adunarea Generala a Actionarilor la societatea Tetarom SA, ale art. 131, art. 139 alin. 1 și art. 196, alin. 1, lit. a, din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, precum si ale Regulamentului de organizare si functionare al Consiliului Local al municipiului Turda, solicităm adoptarea proiectului de hotărâre.

Șef Serviciu Administrație Publică Locală
Munteanu Sorina Felicia





NR: 2630
DATA: 25/01/2023
COD: C70A
NULL

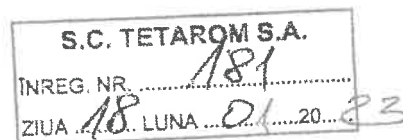
IM



TETAROM S.A.
Str. Tăietura Turcului nr. 47
400285 Cluj-Napoca, jud. Cluj, România
Tel. + 40 264 477920 901 902
Fax. + 40 264 432 750
tetarom@tetarom.ro | www.tetarom.ro
www.facebook.com/Tetarom
RO14545629 212 1065 / 3501
RO71BTRL01201202D29596xx
BANCA TRANSILVANIA, CLUJ



CONVOCATOR



Prin prezenta, având în vedere Hotărârea Consiliului de Administrație al Societății TETAROM S.A. nr. 2/16.01.2023, dorim să vă aducem la cunoștință convocarea **Adunării Generale Ordinare a Acționarilor** care se va desfășura la sediul societății TETAROM SA, din Municipiul Cluj-Napoca, str. Tăietura Turcului, nr. 47, la data de 21.02.2023, ora 11,00.

Ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor :

Art. 1. Aprobarea Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, al societății TETAROM S.A.

Vă rugăm ca delegații să prezinte împuternicirile în original sub sancțiunea pierderii dreptului de vot pentru ședința AGOA din data arătată în prezenta.

În cazul în care pe data de 21.02.2023 nu se întrunește cvorumul pentru validitatea deliberărilor, se convoacă a doua Adunare Generală Ordinară a Acționarilor a societății TETAROM SA pentru ziua de 23.02.2023, ora 11,00 la sediul societății TETAROM SA din Municipiul Cluj-Napoca, str. Tăietura Turcului, nr. 47, cu aceeași ordine de zi.

Președintele Consiliului de Administrație

Morar Marian



HOTĂRÂRE NR. 1/16.01.2023
privind aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli
aferent anului financiar 2023

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL TETAROM SA

Compus din: Morar Marian	– președinte
Marincean-Corda Roxana-Andreea	– membru
Szocs Endre	– membru
Avătăjiței Ioan-Alexandru	– membru
Radu Rodica Renata	– membru
Avram Mircea-Constantin	– membru
Neamțu Adrian	– membru

În virtutea atribuțiilor și responsabilităților stabilite prin Actul constitutiv și Regulamentul de Organizare și Funcționare al societății TETAROM S.A.,

HOTĂRĂȘTE

Art.1. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli, aferent anului financiar 2023 în forma care va fi supus aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Art.2. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se însărcinează departamentele de specialitate.

Președintele Consiliului de Administrație

Morar Marian



Secretar

Jr. Eugen Cociș



Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora - 2023

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				mii lei	
					Aprobat			din care:				%	
					conform HG/Ordin comun	Aprobat prin Hot. AGA 1/09.03.20 22	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6/5	8=5/3a
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	59334	109624	109624	153217	21601	42618	63715	85755	55.97	258.23
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	59292	109584	109584	152885	21538	42491	63525	85479	55.91	257.85
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	58646	108945	108945	19534	4983	10011	15751	21378	109.44	33.31
	a1)	din vânzarea produselor	4			0							
	a2)	din servicii prestate	5	55916	105808	105808	16596	4165	8375	13297	18106	109.10	29.68
	a3)	din redevențe și chirii	6	2730	3137	3137	2938	818	1636	2454	3272	111.37	107.62
	a4)	alte venituri	7										
	b)	din vânzarea mărfurilor	8				87411	16385	32140	47264	63419	72.55	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	45356	0	0	0	0		
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10				45356				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), din care:	14	646	639	639	584	170	340	510	682	116.78	90.40
	f1)	din amenzi și penalități	15	114	110	110	75	30	60	90	120	160.00	65.79
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	41	50	50	7	0	0	0	0	0.00	17.07
		- active corporale	17	41	50	50	7	0	0	0	0	0.00	17.07
		- active necorporale	18										
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	330	330	330	328	76	152	228	305	92.99	99.39
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
	f5)	alte venituri	21	161	149	149	174	64	128	192	257	147.70	108.07
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	42	40	40	332	63	127	190	276	83.13	790.48
	a)	din imobilizări financiare	23										
	b)	din investiții financiare	24										
	c)	din diferențe de curs	25	1	1	1	0				1	0.00	0.00
	d)	din dobânzi	26	30	36	36	332	63	126	189	273	82.23	1106.67

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	Aprobat prin Hot. AGA 1/09.03.20 22		Trim I	Trim II	Trim III	An		
			3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		e) alte venituri financiare	27	11	3	3	0		1	1	2	0.00	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	58608	106809	106809	150513	20908	41754	62838	84081	55.86	256.81
	1	Cheletuiei de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	58603	106805	106805	150512	20908	41753	62837	84079	55.86	256.83
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	49033	96291	96291	141056	18297	36394	53961	71940	51.00	287.68
	A1	Cheletuiei privind stocurile (Rd. 31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	39234	83301	83301	130710	15995	31329	46062	61429	47.00	333.15
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32										
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	181	238	238	273	67	127	176	245	89.74	150.83
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	4	4	4	5	1	8	9	9	180.00	125.00
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	69	96	96	102	23	49	72	105	102.94	147.83
	c)	cheltuieli privind materialele de natura ob. de inventar	36	42	40	40	29	8	22	43	48	165.52	69.05
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	39011	83023	83023	1729	342	623	906	1220	70.56	4.43
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38				128679	15578	30557	44937	59916	46.56	0.00
	A2	Cheletuiei privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	832	1358	1358	1362	326	907	1321	1612	118.36	163.70
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	228	705	705	683	158	558	780	858	125.62	299.56
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	516	558	558	585	148	299	466	653	111.62	113.37
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	499	558	558	574	147	297	453	606	105.57	115.03
	b2)	- către operatori cu capital privat	43				11	1	2	13	47	427.27	0.00
	c)	prime de asigurare	44	88	95	95	94	20	50	75	101	107.45	106.82
	A3	Cheletuiei cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	8967	11632	11632	8984	1976	4158	6578	8899	99.05	100.19
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46										
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	0	100	100	0	0	30	50	70	0.00	0.00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	50	50	0	0	30	50	70	0.00	0.00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	54	50	50	38	1	33	72	100	263.16	70.37
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	9	10	10	9	1	8	12	20	222.22	100.00
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51										
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	45	40	40	29	0	25	60	80	275.86	64.44
		- 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	19	5	5	7	0	0	0	0	0.00	36.84
	d)	Cheletuiei cu sponsorizarea, potrivit OUG nr. 2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:	56	100	70	70	22	0	25	75	100	454.55	22.00
	d1)	ch.de sponsorizare în domeniul medical și sănătate	57	25	20	20	0	0	0	10	10	0.00	0.00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	Aprobat prin Hot. AGA 1/09.03.20 22		Trim I	Trim II	Trim III	An		
		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	d2)	ch.de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	58	45	40	40	12	0	10	30	40	333.33	26.67
		- pentru cluburile sportive	59	15	10	10	10	0	0	0		0.00	66.67
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	60	30	10	10	10	0	15	35	50	500.00	33.33
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	8	10	10	6	0	1	2	3	50.00	75.00
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	13	50	50	21	5	40	80	105	500.00	161.54
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63	1	15	15	2	1	11	27	32	1600.00	200.00
		-internă	64	1	5	5	2	1	4	11	12	600.00	200.00
		-externă	65	0	10	10	0	0	7	16	20	0.00	0.00
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	45	54	54	44	15	30	42	55	125.00	97.78
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	8	12	12	8	3	7	9	11	137.50	100.00
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	8739	11286	11286	8845	1952	3992	6248	8455	95.59	101.21
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	14	20	20	19	5	9	15	21	110.53	135.71
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	30	40	40	32	8	16	25	32	100.00	106.67
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	2	70	70	11	10	25	35	45	409.09	550.00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din	72	1	3	3	2	0	0	0	1	50.00	0.00
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73		1	1	1	0	0	0	0	0.00	0.00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74										
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75										
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	2	15	15	2	2	3	5	5	250.00	
	j)	alte cheltuieli	77										
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	587	936	936	661	221	443	664	885	133.89	112.61
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79										
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele	80										
	c)	ch. cu taxa de licență	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	1	2	2	0	0	1	1	2	0.00	0.00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	586	934	934	661	221	442	663	883	133.59	112.80
	C	Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	7260	8416	8416	7809	2207	4550	7663	10521	134.73	107.56
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	6349	7454	7454	6832	1878	3889	6310	8830	129.24	107.61
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	5843	6877	6877	6300	1742	3576	5823	8077	128.21	107.82
		a) salarii de bază	88	4951	5738	5738	5281	1447	2974	4849	6732	127.48	106.67
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	892	1139	1139	1019	295	602	974	1345	131.99	114.24
		c) alte bonificații (conform CCM)	90										
	C2	Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	506	577	577	532	136	313	487	753	141.54	105.14

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	Aprobat prin Hot. AGA 1/09.03.20 22		Trim I	Trim II	Trim III	An		
		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	66	82	82	92	21	65	104	172	186.96	139.39
		- 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	253	296	296	280	107	214	321	427	152.50	110.67
		c) vouchere de vacanță	96	91	96	96	88	0	0	0	91	103.41	96.70
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97										
		e) alte cheltuieli conform CCM	98	96	103	103	72	8	34	62	63	87.50	75.00
C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100										
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101										
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102										
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:	103	721	742	742	770	261	522	1126	1386	180.00	106.80
		a) pentru directori/directorat	104	416	437	437	446	189	378	824	1013	227.13	107.21
		-componenta fixă	105	338	349	349	392	189	378	567	756	192.86	115.98
		-componenta variabilă	106	78	88	88	54	0	0	257	257	475.93	69.23
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	305	305	305	324	72	144	302	373	115.12	106.23
		-componenta fixă	108	215	215	215	242	72	144	216	287	118.60	112.56
		-componenta variabilă	109	90	90	90	82	0	0	86	86	104.88	91.11
		c) pentru cenzori	110										
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111										
C5		Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	190	220	220	207	68	139	227	305	147.34	108.95
D.		Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	1723	1162	1162	986	183	366	549	733	74.34	57.23
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114	286	154	154	209	0	0	0	0	0.00	73.08
		- către bugetul general consolidat	115	0	1	1	0	0		0		0.00	0.00
		- către alți creditori	116	286	153	153	209	0	0	0		0.00	73.08
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	34	0	0	14					0.00	0.00
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
		d) alte cheltuieli	119	1	4	4	7	2	4	6	8	114.29	700.00
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	823	754	754	746	181	362	543	725	97.18	90.64
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care:	121	579	250	250	10	0	0	0	0	0.00	1.73
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	689	250	250	145	0	0	0	0	0.00	21.04
		f1.1) - provizioane privind participarea la profit a salariaților	123										
		f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat	124										

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:				7=6/5	8=5/3a
					conform HG/Ordin comun	Aprobat prin Hot. AGA 1/09.03.20 22		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	110	0	C	135	0	0	0	0	0.00	122.73
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	110	0	C	135	0	0	0	0	0.00	122.73
		- din participarea salariaților la profit	127										
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128										
		- venituri din alte provizioane	129	110	0	0	135	0	0	0	0	0.00	122.73
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	5	4	4	1	0	1	1	2	200.00	20.00
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131										
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	132										
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133										
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	5	4	4	1	0	1	1	2	200.00	20.00
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	135										
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136										
	c)	alte cheltuieli financiare	137										
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	726	2815	2815	2704	693	864	877	1674	61.91	372.45
		venituri neimpozabile	139	110	0	0	135	0	0	0	0	0.00	122.73
		cheltuieli nedeductibile fiscale	140	1015	487	487	349	104	208	317	434	124.36	34.38
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	190	506	506	331	98	132	147	259	78.25	174.21
V		DATE DE FUNDAMENTARE											
1		Venituri totale din exploatare (Rd.2), din care:	142	59292	109584	109584	152885	21538	42491	63525	85479	55.91	257.85
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143				45356						
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144										
2		Cheltuieli totale din exploatare (Rd. 29), din care:	145	58603	106805	106805	150512	20908	41753	62837	84079	55.86	256.83
		- alte chelt. din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146										
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care:*)	147	6349	7454	7454	6832	1878	3889	6310	8830	129.24	107.61
		creșteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente indicelui mediu de creștere a preturilor prognozat pentru anul 2023	147a)								611		
		reîntregirea chelt. de natură salarială prin majorarea salariului minim	147b)										
		reîntregirea chelt. de natură salarială pt 2022	147c)	0	811	811	0	199	398	597	765	0.00	0.00
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	66	76	76	63	70	76	76	76	120.63	95.45
5		Nr. mediu de salariați	149	63	69	69	63	66	74	74	74	117.46	100.00
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	8398.15	9002.42	9002.42	9037.04	X	X	X	9943.69	110.03	107.51
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cf. OG 26/2013 (((Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/Rd.149)/12*1000)	151	8310.85	8429.95	8429.95	8428.57	X	X	X	9166.67	108.76	101.42

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2021	Prevederi an precedent 2022			Propuneri an curent 2023				%			
					Aprobat		Preliminat / Realizat	din care:			7=6/5	8=5/3a			
					conform HG/Ordin comun	Aprobat prin Hot. AGA 1/09.03.20 22		Trim I	Trim II	Trim III			An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8		
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf. OG 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	7702.38	8022.95	8022.95	7673.28	X	X	X	8234.23	107.31	99.62		
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	941	1588	1588	1072	X	X	X	1155	107.77	113.89		
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	941	1081	1081	1072	X	X	X	1155	107.77	113.91		
	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 în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160					X	X	X					
8		Plăți restante	161												
9		Creanțe restante, din care:	162	489	1253	1253	541	735	632	703	653	120.70	110.63		
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163												
		- de la operatori cu capital privat	164	489	1253	1253	541	735	632	703	653	120.70	110.63		
		- de la bugetul de stat	165												
		- de la bugetul local	166												
		- de la alte entități	167												
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168												
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG nr. 29/2017 din:	169												
		- alte rezerve	170												
		- rezultatul reportat	171												

*) în limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

**) se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat

CONDUCĂTORUL UNITĂȚII,

dr. ing. Violeta GĂVREA

ȘEF SERVICIU ECONOMIC

ec. Iuliana Mirela MINCU

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI VENITURI ȘI CHELTUIELI pentru anul financiar 2023

Bugetul de Venituri și Cheltuieli al TETAROM SA pentru anul 2023 a fost întocmit luându-se în considerare atât obiectele de activitate ale societății și legislația specifică acestora, cât și prevederile contractelor încheiate între: Consiliul Județean Cluj și TETAROM SA (contractul de administrare a parcurilor industriale, aprobat prin HCJ 105/2007 și HCJ 265/2008), respectiv între TETAROM SA și investitori. Conform prevederilor legale, TETAROM SA este administrator al celor trei parcuri industriale.

Structura Bugetului de Venituri și Cheltuieli an 2023

I. Veniturile se constituie prin facturarea serviciilor furnizate/prestate utilizatorilor, la prețurile în vigoare, la data facturării, cu respectarea următoarelor principii:

- Asigurarea autonomiei financiare
- Asigurarea rentabilității și eficienței economice
- Recuperarea în totalitate a costurilor furnizării/prestării serviciilor.

85.755 mii lei - **Venituri totale**, formate din:

- 85.479 mii lei - *venituri din exploatare* din activitatea curentă a societății, din care:
 - 21.378 mii lei *producția vândută*, care provine din:
 - 6.545 mii lei - administrare
 - 3.272 mii lei - chirii
 - 11.561 mii lei – venituri obținute din suprafețe/cesiuni, distribuție energie electrică, și-anume:
 - ⇒ 1.560 mii lei, din cesiuni și suprafețe
 - ⇒ 10.001 mii lei, din distribuție energie electrică
 - 63.419 mii lei din vânzarea mărfurilor (energie electrică și gaze naturale)
 - 682 mii lei *alte venituri din exploatare*, formate din:
 - 120 mii lei – amenzi și penalități încasate de la clienți, pentru neplata la termen a facturilor, conform prevederilor contractuale
 - 305 mii lei – subvenții pentru investiții realizate de-a lungul anilor din sumele alocate de CJC, subvenții de la clienți pentru bransamente, subvenții pentru telemuncă. Concomitent, sumele sunt și în contul de amortizare.
 - 257 mii lei – alte venituri, constituite din: taxe teren pentru cesiuni/suprafețe recuperate de la clienți, drept de trecere subterană de cabluri.

La estimarea **veniturile din exploatare** în anul 2023 societatea a luat în calcul 55,91% față de preliminarul din 2022 aspect care se datorează estimării veniturilor din vânzarea mărfurilor (energie electrică și gaze naturale), preponderentă în calculul veniturilor pe de o parte, alături de care a estimat pentru veniturile din producția vândută (administrare, chirii, cesiuni) o creștere de 9,44%.

TETAROM SA achiziționează energie cu scopul de a o revinde clienților finali din Parcurile Industriale și se preocupă în continuare de atragerea de noi clienți pentru spațiile neocupate.

Anul 2022 a fost marcat de perturbații majore pe piețele de energie din România. Prețurile au ajuns la valori record și întreaga funcționare a pieței a fost amenințată. În aceste condiții statul a intervenit pentru plafonarea prețurilor și diminuarea impactului acestor evoluții pentru

consumatorii finali, casnici și industriali. Ca urmare, estimarea pentru anul 2023 ar fi potrivit să se raporteze mai degrabă la anul 2021 și nu la anul 2022 când veniturile din vânzarea energiei și implicit cifra de afaceri au crescut exponențial, într-un mod total atipic, datorită exclusiv creșterii prețului la energie.

În acest context legislativ privind energia electrică și în urma unor analize, societatea a trecut de la activitatea de furnizare energie electrică la activitatea de revânzare a acesteia și a renunțat la contractele de furnizare gaze naturale, deoarece acestea s-ar fi derulat în pierdere.

În contextul războiului din Ucraina, prețurile gazelor naturale au crescut accelerat depășind orice limită de suportabilitate. Statul român a intervenit și a plafonat prețurile, însă doar furnizorilor de ultimă instanță li se recunosc toate costurile reale de achiziție. Restul furnizorilor concurențiali ar trebui să suporte eventualele pierderi în această perioadă în care toți participanții la piață trebuie să fie solidari. Activitatea de furnizare gaze naturale în regim concurențial nu a mai fost posibilă în aceste condiții pentru TETAROM SA. Toți clienții au migrat către furnizare de ultimă instanță cum de altfel a făcut și compania noastră pentru consumul propriu.

Când contextul o va permite, activitatea de furnizare gaze naturale va fi reluată.

Estimarea veniturilor din revânzarea energiei electrice pentru 2023 s-a făcut ținând cont de :

- reglementările legale la data prezentă, care, după experiența din anul 2022 putem spune ca au un caracter temporar (în sensul ca, acestea pot avea diverse modificări de-a lungul anului)
 - că societatea nu va mai beneficia de subvenții din partea statului (de care a beneficiat în 2022)
 - că societatea nu mai derulează contracte de furnizare gaze naturale.
- 276 mii lei – *venituri financiare*, cuprind venituri din dobânzi, diferențe de curs valutar și din sconturi.

- II. 1. Cheltuieli totale reprezintă costurile directe pentru activitatea de bază, respectiv consumul de materii prime, materiale, întreținerea, reparațiile, cheltuieli salariale, impozite și taxe, amortizare, cheltuieli cu distribuția și revânzarea energiei electrice și de gaze naturale când activitatea va fi reluată.

Finanțarea cheltuielilor curente se realizează pe criterii economice și comerciale, ținând cont de mijloacele materiale și financiare necesare desfășurării activităților specifice fiecărui serviciu.

84.081 mii lei – **Cheltuieli totale**, formate din:

- 84.079 mii lei *cheltuieli de exploatare* (vor fi explicate mai jos)

Cheltuieli de exploatare (84.079 mii lei), formate din:

- A. 71.940 mii lei - *Cheltuieli cu bunuri și servicii*, din care:

A1. 61.429 mii lei – *Cheltuieli privind stocurile*

Au fost luate în calcul în continuare costurile privind materialele necesare pentru refacerea grupurilor sanitare și zugrăvirea spațiilor comune atât din clădirea H1 - hala multifuncțională cât și din spațiile eliberate din clădirea A1, activitate demarată din anul 2021 și a cărei finalitate ne dorim să se producă până la încheierea exercițiului financiar 2023. Creșterea costurilor privind materialele necesare pentru zugrăvirea spațiilor comune atât din clădirea H1 - hala multifuncțională cât și din spațiile eliberate din clădirea A1 și refacerea grupurilor sanitare față de anul anterior se datorează și faptului că prețurile acestor materiale au înregistrat creșteri care au depășit la majoritatea lor procentul de 30%. Realizarea lucrărilor de reparații ale spațiilor interioare ale halei multifuncționale vor îmbunătăți semnificativ aspectul

general al imobilului, prin crearea unor spații interioare moderne, curate, primitoare. Prin aceasta, sperăm pe de o parte atât să răspundem așteptărilor clienților, crescând astfel gradul de ocupare al spațiilor rămase libere după mutarea colectivului TETAROM S.A în noul sediu Administrativ din clădirea A3, cât și creșterea satisfacției și a confortului clienților pentru a aduce noi parteneri de afaceri în Parcul Industrial Tetarom, recomandarea propriilor clienți fiind cea mai bună formă de reclamă și promovare.

Cheltuielile cu piesele de schimb și Cheltuieli cu combustibilii au creștere deoarece în parcul auto al societății sunt și mijloace de transport învechite care necesită piese de schimb și un consum de combustibil suplimentar, generat atât de deplasările pentru lucrări de executat la spațiile extinse (Tetarom I) cât și la cele din parcurile Tetarom II și III.

Datorită reglementărilor legislative din domeniul energiei și a diverselor considerente expuse la cap. privind veniturile, cheltuielile din exploatare privind stocurile (marfuri) păstrează același trend ca și veniturile.

Cele estimate pentru 2023 au o scădere substanțială față de cheltuielile din 2022 (procentul fiind de 46,56%)

Referitor la obiectele de inventar, au fost evaluate creșteri ale costurilor motivate de nevoia de achiziționare a echipamentelor de protecție pentru sănătatea și securitatea muncii și înlocuirea unor echipamente tehnice (Uzarea fizică și morală a tehnicii de calcul) și sisteme periferice.

A2. 1.612 mii lei – *Cheltuieli privind serviciile executate de terți*

Cuprind:

- reparațiile și întreținerea pentru spațiile eliberate din vechiul sediu administrativ - Clădirea A1, Hala multifuncțională H1 și a spațiilor din Extinderea Parcului Tetarom I preluate în administrare în anul 2020;
- reparațiile și întreținerea parcului auto
- primele de asigurare ale căror majorări în anul 2022 au fost remarcate pentru toate bunurile, dar mai cu seamă pentru mijloacele de transport auto.

Cea mai mare pondere a costurilor estimate din această categorie o reprezintă obligația de a acorda Consiliului Județean Cluj 50% din veniturile realizate prin închirierea spațiilor preluate în administrare, prin Extinderea din Parcul Tetarom I. Această obligație ne revine potrivit Codului Administrativ și este reflectată sub forma cheltuielilor privind chiriile.

A3. 8.899 mii lei – *Cheltuieli cu alte servicii executate de terți*

- 70 mii lei – *cheltuieli privind consultanță juridică*

Reprezintă cheltuieli cu acțiuni în justiție pentru recuperarea diverselor debite ale societății.

- 100 mii lei – *cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate*
- 100 mii lei – *cheltuieli cu sponsorizarea.*

Pentru a asigura buna funcționare, promovarea continuă și dezvoltarea societății, a Parcurilor Industriale TETAROM și a Parcului Științific și Tehnologic TETAPOLIS, în anul 2023 sunt prevăzute sume pentru participări la evenimente interne și internaționale, după cum urmează:

DEPLASĂRI INTERNAȚIONALE PRECONIZATE:

- IASP (International Association of Science Parks and Areas of Innovation) **Asociația Internațională a Parcurilor Științifice**, în care TETAROM SA este membră, este o entitate

independentă, neguvernamentală, cu rol consultativ special pe lângă Consiliul Economic și Social al Națiunilor Unite, o rețea de experți în parcuri științifice și tehnologice și districte și arii de inovare.

- evenimente organizate de IASP, pe baza invitației/calendarului de evenimente transmise de către IASP)

1. IASP WORLD CONFERENCE – 12-15 septembrie Luxembourg
2. IASP EUROPEAN DIVISION – 3-5 mai – Islanda-Reykjavik

- **Joint Research Center (JRC) – EU Science Hub.** Centrul Comun de Cercetare (CCR) este serviciul științific și de cercetare al Comisiei Europene. Prin activitățile sale de cercetare, JRC aduce procesului de elaborare a politicilor europene un fundament științific, sub forma avizelor independente, bazate pe date concrete.

Conferință anuală - 5th International Conference on European Studies: Europe in Unchartered Territories

- misiuni economice comune organizate de CJC/CLC, participare la târguri de profil (de ex. Exporeal Munchen)
- Evenimente care să facilitează promovarea, cooperarea economică, accesul la informații privind bune practici pentru protecția mediului, posibilități de finanțare pentru proiectele societății
- Cursuri management al Parcurilor Tehnologice, Științifice și al Ariilor de Inovare: INBIA (International Business Innovation Association)- SUA, SBDC (Small Business Development Centers) - SUA

DEPLASĂRI INTERNE PRECONIZATE:

- Participare la schimburi de experiență cu alte parcuri industriale, tehnologice, de inovare, participare la ședințe /evenimente organizate de APITSIAR
- Deplasări la ministerele de resort/ANRE/întâlniri cu furnizori de energie electrică/gaze naturale în vederea dezvoltării parcurilor industriale administrate de societate
- Participare la mese rotunde/conferințe/deplasări aferente cursurilor de pregătire profesională a angajaților.

- 108 mii lei – *cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane + cheltuieli de deplasare, detașare* (3 mii, respectiv 105 mii)

Pentru cheltuielile cu deplasările conform manifestărilor prevăzute mai sus, în scopul promovării Parcurilor Industriale Tetarom, creșterea se datorează și diferențelor de curs valutar la euro și dolar.

- 66 mii lei – *cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații + cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate*

Creșterile se datorează majorării tarifelor și a comisioanelor practicate.

Cheltuielile de asigurare și pază au crescut pe considerentul creșterii salariului minim pe economie.

Cheltuielile cu pregătirea profesională au crescut atât pentru faptul că este scadentă reautorizarea de către ANRE a personalului care lucrează la revânzarea și distribuția de energie electrică, precum și datorită faptului că pentru personalul din celelalte departamente, din pricina pandemiei provocate de COVID 19, au fost amânate în ultimii doi ani participările la cursurile de pregătire profesională necesare și prevăzute de CCM .

Au fost prevăzute de asemenea și *cheltuieli pentru reevaluarea unor imobilizări corporale* din Parcul Tetarom I în scopul impozitării.

Cheltuielile privind anunțurile pentru licitații au crescut ca urmare a faptului că în continuare suntem nevoiți să organizăm licitații în scopul ocupării spațiilor din clădirea de birouri A2 preluate în administrare în Parcul Tetarom I în anul 2020.

B. 885 mii lei – Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Cuprind impozite, taxe locale și alte taxe.

Valoarea preliminară în anul 2022 este sub nivelul cheltuielilor privind taxele și impozitele locale estimate pentru anul 2023 datorită faptului că Societatea TETAROM a beneficiat de acordarea facilităților fiscale sub forma ajutorului de minimis de la Consiliul Local Cluj și Consiliul Local Jucu în valoare de 236 mii lei.

C. 10.521 mii lei – Cheltuieli cu personalul

C1. 8.077 mii lei – Cheltuieli cu salariile (vezi "Fundamentări diverse cheltuieli" solicitate prin adr. nr. 51316/20.12.2022).

Creșterea se datorează majorării de salarii și ocuparea unor posturilor din organigramă.

C2. 753 mii lei – Bonusuri cuprind c/v tichetelor de masă și valoarea avantajelor acordate salariaților prevăzute în Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal și în Contractul Colectiv de Muncă (CCM), astfel:

Cheltuielile sociale - formate din: cadouri de 8 Martie pentru angajatele femei, cadouri pentru copiii minori ai angajaților - de 1 iunie, Sărbători de Paște și Crăciun, ajutoare pentru nașteri sau decese legate de angajați, ajutoare la pensionare, decontarea transportului conform CCM. .

Sumele au fost calculate astfel încât acestea să se încadreze în 5% din fondul de salarii, conform Legii 227/2015.

Alte cheltuieli conform CCM - cuprind premiile de fidelitate, primele de Rusali, Adormirea Maicii Domnului, cuprinse în CCM.

C4. 1.386 mii lei - Cheltuieli aferente contractului de mandat (vezi "Fundamentări diverse cheltuieli" solicitate prin adr. nr. 51316/20.12.2022).

Secretariatul CA și AGA nu este remunerat.

C5. 305 mii lei – Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale.

Cuprind obligații datorate pentru cele trei categorii de personal enumerat mai sus, respectiv:

- personal încadrat cu contract individual de muncă – cu drepturi determinate privind salariile de bază, spor de vechime și premii stabilite prin CCM;
- contract de mandat pentru Dl. Director general și Dl. Director general adjunct – privind indemnizația fixă și variabilă;
- contracte de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație – privind indemnizația fixă și variabilă.

Suma (214 mii lei) este calculată prin aplicarea procentului de 2,25% stabilit prin lege (contribuția asiguratorie pentru muncă).

Sunt cuprinse în această categorie și 91 mii lei reprezentând cheltuielile privind contribuția societății la constituirea Fondului pentru persoane cu handicap neîncadrate.

D. 733 mii lei – Alte cheltuieli de exploatare, scad față de anul anterior și cuprind:

- cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor – care au fost evaluate la un nivel mai scăzut pe de o parte datorită încheierii duratei de amortizare a unor bunuri aflate în patrimoniul societății, iar pe de altă parte datorită achizițiilor de noi mijloace prevăzute a

se realiza în anul 2023 care vor genera valori noi în amortizări însă obiectivele de investiții având durate de amortizare îndelungate nu au un impact major asupra cheltuielii privind amortizarea.

2. Cheltuielile financiare – 2 mii lei - au fost considerate pentru diferențe de curs valutar.

Rezultatul brut:

Aprobat 2022 - 2.815 mii lei

Preliminat 2022 – 2.704 mii lei

Pentru anul 2023 - valoarea propusă a fi realizată este de 1.674 mii lei.

Privind *Cheltuielile nedeductibile fiscal:*

- Preliminate – 349 mii lei, formate din:
 - Cheltuieli privind parcul auto (cu combustibilul, piese de schimb, reparații auto, asigurări, amortizări și taxe) – 27 mii lei – conform L 227/2015
 - Autofacturare – 61 mii lei
 - Sponsorizări – 22 mii lei
 - TVA nedeductibil – 95 mii lei
 - Provizion constituit parțial – 144 mii lei pentru:
 - Dosar executare nr. 1061/26.11.2019 – Debitor Art Glass Production (135 mii lei din val. de 970 mii lei debit datorat)
 - Debitor aflat în executare Sălăjan-Iușan V. Sergiu-Radu - Cabinet de Avocat 9 mii lei reprezentând întregul debit datorat
- An curent – 434 mii lei, formate din:
 - Cheltuieli privind parcul auto (cu combustibilul, piese de schimb, reparații auto, asigurări, amortizări și taxe) – 75 mii lei – conform L 227/2015
 - Cheltuieli cu sponsorizarea – 100 mii lei
 - TVA nedeductibil – 135 mii lei
 - Autofacturarea – 124 mii lei.

Referitor la *Impozitul pe profit curent*, menționat la Rd. 141 din Anexa nr. 2, acesta a fost determinat astfel:

Din rezultatul brut, în sumă de 1.674 mii lei, a fost scăzută rezerva legală de constituit, în sumă de 84 mii lei și au fost adăugate cheltuielile nedeductibile, în sumă de 434 mii lei, determinându-se astfel profitul impozabil, în sumă de 2.024 mii lei.

Impozitul pe profit rezultat prin aplicarea cotei de 16% asupra profitului impozabil (2.024 mii lei) rezultând un impozit de 324 mii lei, din care a fost scăzută suma de 65 mii lei reprezentând deducerea cheltuielilor privind sponsorizarea în limita legală de 20% din impozitul pe profit, rezultând astfel un impozit datorat în sumă de 259 mii lei.

Referitor la *Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf. OG 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat* (rd 152), modul de calcul pentru sumele prevăzute în BVC este:

$$\text{Rd 152} = (\text{Rd 147 Chelt.de natură salarială} - \text{Rd 91} - \text{Rd 147.c}) / \text{Rd 149 nr.mediu de salariați} / 12 * 1000,$$

unde

$$\text{Rd 147.c} = \text{sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întregul an 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale sau/și a creșterii numărului de personal în anul 2022.}$$

$$\text{Rd 152} = (8.830 - 753 - 765) / 74 / 12 * 1000 = 8.234,23$$

Referitor la **Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat** (rd 154).

Pentru determinarea productivității muncii, veniturile din exploatare, au fost ajustate (reduse - pentru a fi comparabile cu datele preliminate pentru anul anterior). Reducerea se referă la influențele estimate pentru veniturile din revânzarea de energie electrică unde prețurile au înregistrat modificări substanțiale, remarcate în decursul anului 2022.

Referitor la **Creanțele** preliminate pentru anul 2022, în valoare de 541 mii lei, acestea reprezintă facturi emise către clienții TETAROM SA cu sume de încasat depășite de scadență.

Motivația constă în greutățile economico-financiare cu care se confruntă întregul mediu de afaceri din România, în urma dezechilibrelor create de modificările din piața de energie care au condus la depășirea termenelor scadente la plată a creanțelor, generând o creștere a numărului de zile de recuperare a sumelor de încasat.

Perturbațiile de pe bursele de energie se răsfrâng integral în piața cu amănuntul la clienții finali, înregistrând întârzieri ale plăților față de termenele scadente.

Față de suma estimată în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022, de 1.253 mii lei valoarea debitelor de încasat cu întârziere a fost, la finele anului, mai mică cu 57,00%.

Având în vedere realitățile actuale privind impactul pe care modificările din piața de energie și pandemia provocată de virusul COVID 19 l-au creat, alături de războiul din Ucraina, nivelul creanțelor de recuperat au fost estimate pentru anul 2023 la valoarea de 653 mii lei.

Formatul și structura BVC și anexele de fundamentare, pentru anul 2023, sunt cele stabilite prin Ordinul MFP nr. 3818/30.12.2019 și cuprind:

- Anexa nr. 1 - Bugetul de venituri și cheltuieli
- Anexa nr.2 - Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora
- Anexa nr. 3 - Gradul de realizare a veniturilor totale
- Anexa nr. 4 - Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare
- Anexa nr. 5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante.

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii nr. Legea 368/19 decembrie 2022 privind bugetul de stat pentru anul 2023 și a O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare.

Proiectul Bugetului de Venituri și Cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune, conform HG nr. 1151/2012.

Supunem aprobării Consiliului de Administrație a TETAROM SA proiectul de Buget de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, care va fi depus spre aprobare Consiliului Județean Cluj și, ulterior, Adunării Generale a Acționarilor TETAROM SA.

Director General
dr. ing. Viorel GĂVREA

Șef Serviciu Economic
ec. Iuliana Mirela MINCU

Cluj-Napoca, 13.01.2023

Redactat: Adriana Manciu, Manager SMC

Nr. de exemplare: 2

PROPUNERE BUGET 2023 – Investiții

Nr. crt.	Denumirea	U.M	P.M.U. lei	Cantitate	Valoare lei
I.	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:				1.876.000
I.1.	Surse proprii				1.726.000
I.2.	Alte surse - Subvenții primite de la rezidenți ai Parcului Industrial				150.000
II.	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:				1.876.000
II.1.	Investiții în curs				711.000
	a) pentru bunurile proprietatea privată a TETAROM SA:				392.000
	1. Parc Științific și Tehnologic Tetapolis (Realizare PUZ + Realizare Studiu de trafic pt. PUZ)	buc	130.000	1	130.000
	2. Lucrări de proiectare în vederea obținerii autorizației de construire și autorizației ISU pentru căderea A1 din Parcul Industrial Tetarom I	buc	62.000	1	62.000
	3. Lucrări de execuție în vederea obținerii autorizației ISU pentru căderea A1 din Parcul Industrial Tetarom I	buc	200.000	1	200.000
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				319.000
	1. Lucrări de proiectare în vederea obținerii autorizației de construire și autorizației ISU pentru căderea H1 din Parcul Industrial Tetarom I	buc	69.000	1	69.000
	2. Lucrări de execuție în vederea obținerii autorizației ISU pentru căderea H1 din Parcul Industrial Tetarom I	buc	250.000	1	250.000
II.2.	Investiții noi, din care:				1.067.000
	a) pentru bunurile proprietatea privată a TETAROM SA:				875.000
	1. Grup măsură energie electrică integrabil în sistem de telegestiune Parc	buc	3.000	10	30.000
	2. Sistem antiefracție capacități distribuție energie electrică	buc	3.750	8	30.000
	3. Branșamente electrice trifazat rezidenți Parc	buc	150.000	1	150.000
	4. Tester măsurare priză de pământ	buc	15.000	1	15.000
	5. Achiziție motocoasă autopropulsată	buc	20.000	1	20.000
	6. Retechnologizare celulă medie tensiune Punct de Alimentare TETAROM I	buc	150.000	1	150.000
	7. Centrală electrică fotovoltaică de 85 KWp	buc	460.000	1	460.000
	8. Achiziție și montaj a două stații de încărcare automobile electrice în extinderea Parcului Industrial Tetarom I	buc	10.000	2	20.000

b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					192.000
1.	Instalare puncte de colectare deșeuri pentru clădirile A2, A3 și H2 din Parcul Industrial Tetarom I	buc	40.000	1	40.000
2.	Instalarea unui sistem de irigații automatizat pentru spații verzi și amenajarea unei zone de relaxare/promenadă în proximitatea clădirilor A3 și H3	buc	90.000	1	90.000
3.	Instalare sistem de control acces cu barieră și cu sistem de taxare în parcare situată în extinderea Parcului Industrial Tetarom I	buc	50.000	1	50.000
4.	Instalare sistem de control acces cu barieră în parcare halei H1 din Parcul Industrial Tetarom I	buc	12.000	1	12.000
II.3. Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:					86.000
a) pentru bunurile proprietatea privată a TETAROM SA:					10.000
1.	Execuția unei fântâni la sediul Tetarom S.A. din Parcul Industrial Tetarom III	buc	10.000	1	10.000
b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:					55.000
1.	Contorizarea energiei termice pe niveuri în clădirile A2 și H2	buc	55.000	1	55.000
c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:					21.000
1.	Instalare subsistem de televiziune cu circuit închis în clădirea H1	buc	21.000	1	21.000
II.4. Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale și necorporale), din care:					12.000
1.	Soft parametrizare relee Siemens Siprotec	buc	3.000	1	3.000
2.	Achiziția unui smart TV pentru sala de conferințe (196 cm) în sediu central Tetarom SA	buc	4.000	1	4.000
	Licențe + Echipamente periferice	-	-	-	5.000
Total Investiții:					1.876.000

Director general
 Dr. ing. GĂVREA Viorel

Verificat: MINCU Mirela, Șef Serviciu Economic

Întocmit: MANCIU Adriana, Manager SMC

Nr. exemplare: 2