

## **AVIOANE CRAIOVA S.A.**

Ghercesti, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj,

Nr. telefon/fax: 0251/402.000 /435.153,

Cod de inregistrare fiscala: RO 2326144,

Nr. de ordine in Registrul Comertului: J16/1214/1991,

Capital social subscris si varsat: 80.283.470 lei,

Simbol pe ATS BVB AERO: AVIO.

### **NOTA**

## **PRIVIND FUNDAMENTAREA PROIECTULUI DE BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2023 SI A ESTIMARILOR PENTRU ANII 2024-2025**

Baza legala pentru elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 si a estimarilor pentru anii 2024 -2025 este constituita din urmatoarele acte normative :

- Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.207/2015 privind Codul de procedura fiscala , cu modificarile si completările ulterioare ;
- Legea nr. 368/2022 - a bugetului de stat pe anul 2023;
- Legea nr. 369/2021 - a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2023;
- O.U.G. nr. 109/30.11.2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările si completările ulterioare;
- O.M.F.P 1802/2014 privind reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate;
- O.M.F.P. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- H.G. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

AVIOANE CRAIOVA SA are Cod CAEN principal - 3030 Fabricarea de aeronave si nave spatiale si alte coduri CAEN secundare printre care Cod CAEN 3316 – Repararea si intretinerea aeronavelor si navelor spatiale si 7490 Alte activitati profesionale, stiintifice si tehnice, conform art 5 din Actul constitutiv al societatii.

Avioane Craiova S.A. se regăsește în Registrul unic al operatorilor economici și al capacităților de producție și/sau servicii pentru apărare în conformitate cu prevederile *Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative*, ca unic operator economic autorizat pentru „Fabricarea de aeronave și nave spațiale – CAEN 3030” și care cumulativ, dispune de capacități de producție și furnizare de servicii astfel:

A. – Produse:

- Fabricație aeronave IAR 99 / IAR 99 SOIM;

B. – Servicii:

- Mentenanță aeronave IAR 99 / IAR 99 SOIM ;
- Fabricație, reparație și furnizare de elemente de structură;
- Fabricație, reparație și furnizare de componente, piese de schimb și accesorii;
- Furnizare asistență tehnică.

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 a fost supus consultării prealabile a Sindicatului Liber Avioane conform prevederilor O.G. nr. 26/2013 și controlului financiar de gestiune conform H.G. nr. 1151/2012.

Fundamentarea indicatorilor cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 a avut în vedere următoarele:

- rezultatele economico- financiare preliminate de la 31.12.2022;
- transferurile de la Ministerul Economiei pentru plata personalului care desfășoară activități conform art. 24 din Legea 232/2016 privind industria de apărare, pentru un număr mediu maxim de 60 persoane/ luna conform H.G. nr. 79/2023 *privind aprobarea numărului mediu maxim de personal pe anul 2023 pentru operatorii economici din industria națională de apărare care desfășoară activități potrivit dispozițiilor art. 24 din Legea nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative* ;
- menținerea numărului mediu de salariați existent care să asigure buna funcționare a societății.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 are la bază Programul de producție fundamentat pe contractele încheiate cu M.Ap.N și alți beneficiari, după cum urmează:

- Contractul nr. 19/2/042-C de furnizare a produsului „Revitalizarea și modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard din dotarea M.Ap.N în configurația IAR 99 SM”;
- Contractul furnizare servicii nr. A1 8738/13.10.2022 cu U.M 01836 Otopeni.;
- Contractul furnizare servicii nr. A1 10929/19.12.2022 cu U.M 01836 Otopeni

În baza programului de producție s-a stabilit structura veniturilor și cheltuielilor din Bugetul de venituri și cheltuieli.

Precizăm că formatul și structura proiectului de buget de venituri și cheltuieli și anexele de fundamentare a acestuia, respectă prevederile O.M.F.P. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

La completarea anexelor de fundamentare au fost avute în vedere și prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la conținutul

economic al indicatorilor economico-financiari, precum și a altor acte normative în vigoare, incidente, cu modificările și completările ulterioare.

## BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2023 ȘI A ESTIMĂRILOR PENTRU ANII 2024-2025

(Anexa1)

| Specificație                                                                                      | U.M.         | PRELIMINAT<br>REALIZAT<br>2022 | ESTIMARI<br>2023 | %             | Estimări<br>2024 | %             | Estimări<br>2025 | %           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|-------------|
| 0                                                                                                 | 1            | 2                              | 3                | $4=3/2*100$   | 5                | $6=5/3*100$   | 7                | $8=7/5*100$ |
| <b>I. VENITURI TOTALE</b> , din care :                                                            | mii lei      | <b>69.391</b>                  | <b>172.655</b>   | <b>248,81</b> | <b>178.513</b>   | <b>103,39</b> | <b>179.708</b>   | 100,67      |
| I.1. Venituri din exploatare                                                                      | mii lei      | 68.850                         | 171.805          | 249,53        | 177.663          | 103,41        | 178.858          | 100,67      |
| I.2. Venituri financiare                                                                          | mii lei      | 541                            | 850              | 157,12        | 850              | 100           | 850              | 100         |
| <b>II. CHELTUIELI TOTALE</b> , din care :                                                         | mii lei      | <b>62.553</b>                  | <b>163.498</b>   | <b>261,38</b> | <b>165.123</b>   | <b>100,99</b> | <b>165.833</b>   | 100,43      |
| II.1. Cheltuieli de exploatare                                                                    | mii lei      | 60.713                         | 160.015          | 263,56        | 161.686          | 101,04        | 162.428          | 100,46      |
| II.2. Cheltuieli financiare                                                                       | mii lei      | 1.840                          | 3.483            | 189,29        | 3.437            | 98,68         | 3.405            | 99,07       |
| <b>III. REZULTATUL BRUT ( I-II)</b>                                                               | mii lei      | <b>6.838</b>                   | <b>9.157</b>     | <b>133,91</b> | <b>13.390</b>    | <b>146,23</b> | <b>13.875</b>    | 103,62      |
| IV. Nr. de personal prognozat la sfârșitul anului                                                 | pers.        | 266                            | 321              | 120,68        | 321              | 100           | 321              | 100         |
| V. Nr. mediu de salariați total                                                                   | pers.        | 197                            | 261              | 132,49        | 261              | 100           | 261              | 100         |
| <b>VI. Cheltuieli de natură salarială</b> , din care:                                             | mii lei      | <b>16.769</b>                  | <b>26.100</b>    | <b>155,64</b> | <b>26.100</b>    | <b>100</b>    | <b>26.100</b>    | 100         |
| VI.1. Cheltuieli cu salariile                                                                     | mii lei      | 16.604                         | 22.661           | 136,48        | 22.661           | 100           | 22.661           | 100         |
| VI.2. Bonusuri                                                                                    | mii lei      | 165                            | 3.439            | 2.084,24      | 3.439            | 100           | 3.439            | 100         |
| <b>VII. Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială</b> | lei/<br>pers | <b>7093</b>                    | <b>8.333</b>     | <b>117,48</b> | <b>8.333</b>     | <b>100</b>    | <b>8.333</b>     | 100         |

|                                                                                                                                                        |               |        |        |        |        |        |        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| VIII. Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat conform Legii Bugetului de stat | lei/pers      | 6.231  | 6.363  | 102,12 | 7.235  | 113,71 | 7.235  | 100    |
| IX. Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu                                                                                 | Mii lei /pers | 349    | 658    | 188,35 | 681    | 103,41 | 685    | 100,67 |
| X. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale                                                                                                       | lei‰          | 901    | 947    | 105,11 | 925    | 97,68  | 923    | 99,76  |
| XI. Plăți restante                                                                                                                                     | mii lei       | 23.314 | 21.892 | 93,90  | 20.792 | 94,98  | 19.381 | 93,21  |
| XII. Creanțe restante                                                                                                                                  | mii lei       | 1477   | 1.417  | 95,94  | 0      | 0      | 0      | 0      |

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2025, s-a urmărit respectarea următoarelor condiții:

- ✓ elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli în condiții de eficiență, urmărindu-se reducerea pe cât posibil a nivelului cheltuielilor totale, fără a afecta activitatea societății;
- ✓ O.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ repartizarea profitului sub forma de dividende pentru anii 2023, 2024 și 2025, conform prevederilor O.G. nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ OMFP 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia.

# **DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVĂZUȚI ÎN BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI SI REPARTIZAREA PE TRIMESTRE A ACESTORA**

**(Anexa Nr. 2)**

## **FUNDAMENTAREA VENITURILOR**

### **I. Rd.1.VENITURI TOTALE BVC 2023 – 172.655 mii lei, din care:**

Veniturile totale Rd.1 estimate a fi realizate in anul 2023 sunt in suma de 172.655 mii lei, fiind mai mari in raport cu cele preliminate la 31.12.2022 si au fost fundamentate conform art. 9, alin. (2) din O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara. Gradul de realizare a veniturilor totale aprobate in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022 a fost de 121,16%.

Valoarea programul de productie pe care estimam sa il realizam pe parcursul anului 2023 este mai mare in raport cu veniturile preliminate la 31.12.2022 deoarece se vor respecta graficele de livrari din contractele aflate in derulare din anul 2021 si 2022.

Structura veniturilor din exploatare in valoare de 171.805 mii lei din proiectul BVC 2023 este urmatoarea :

- Rd.3 a) venituri din productia vanduta - 208.084 mii lei - reprezentand contravaloare contracte cu Ministerul Apararii Nationale prin Unitatea Militara 01836:
  - Contractul nr.19/2/042-C de furnizare a produsului "Revitalizarea si modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard din dotarea M.Ap.N in configuratia IAR 99 SM";
  - Contractul furnizare servicii nr.A1 8738/13.10.2022 cu U.M 01836 Otopeni.;
  - Contractul furnizare servicii nr.A1 10929/19.12.2022 cu U.M 01836 Otopeni
- Rd.8 b) venituri din vanzarea marfurilor – 6.922 mii lei – suma ce urmeaza a fi realizata din vanzarea unui motor e VIPER din contract incheiat cu Ministerul Apararii Nationale prin UM 01836 cu nr.A1 10929/19.12.2022 cu U.M 01836 Otopeni).
- Rd.13 e) venituri aferente costului producției în curs de execuție – (-46.951 pe debit) mii lei reprezentand costul de productie in curs de executie aferent Programului de revitalizare si modernizare a aeronavelor IAR 99 SM din dotarea M.Ap.N. inregistrata in anii precedenti ca venituri.
- Rd.15 fl) Nu s-au prevazut venituri din amenzi si penalitati, desi in anul 2022 a fost preliminata suma de 72 mii lei reprezentand valoarea penalitatilor calculate si facturate clientilor in litigiu.
- Rd.21 alte venituri-nu s-au prevazut alte venituri din exploatare.
- Rd.21 a – Nu s-au prevazut venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului – Somaj tehnic.

- Rd.21b Alte venituri aferente legii 232/2016 - 3.750 mii lei venituri din transferuri pentru plata unui numar mediu lunar / an de 60 persoane ce desfasoara activitati conf. art.1 din H.G nr.174/2017 ;
- Rd.22.Venituri financiare - in suma de 850 mii lei cuprind veniturile din diferente de curs valutar ca urmare a evaluarii creantelor si datoriilor in devize si venituri din dobanzi, fiind mai mari in raport cu veniturile preliminate in anul 2022 cu 57,12 %.

## **FUNDAMENTAREA CHELTUIELILOR**

In anul 2023 AVIOANE CRAIOVA SA si-a propus sa realizeze cheltuieli necesare pentru functionarea in conditii optime si de eficienta a activitatii respectand prevederile legale specifice domeniului de activitate.

**Rd.28 II. CHELTUIELI TOTALE** - prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2022 in suma de 163.498 mii lei sunt in crestere cu 100.495 mii lei (161,38 %) in raport cu preliminar/realizat an 2022.

Cheltuielile totale propuse in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023 s-au estimat pe baza programului de productie ce urmeaza a se realiza in cursul anului, iar fundamentarea acestora s-a facut pentru valori minime astfel incat sa se poate asigura :

- derularea contractelor incheiate cu beneficiarii produselor.
- mentinerea fortei de munca la nivelul impus de prevederile legale pentru desfasurarea activitatii ;
- continuarea activitatii si conservarea si mentinerea patrimoniului activ.

**Rd.29 . Cheltuieli de exploatare** prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023 – **160.015 mii lei, in crestere cu 99.302 mii lei ( 163,56%)** in raport cu preliminar/realizat an 2022 si au fost stabilite in conditii de eficienta in functie de volumul si specificul produselor ce se vor realiza in anul 2023.

Pe structura ele cuprind:

**Rd. 30. A Cheltuieli cu bunuri si servicii – 121.124 mii lei, in crestere cu 91.629 mii lei (310,66%)** in raport cu preliminar/realizat 2022, iar estimarea lor a avut la baza programele de productie prevazute a se realiza in anul 2023 ale caror consumuri de materii prime, materiale si colaborari terti sunt cuantificate in antecalculatii de pret, precum si celelalte cheltuieli aferente proceselor de productie care sunt cuantificate in tehnologiile produselor/serviciilor contractate.

### **A. Fundamentarea cheltuielilor cu bunuri si servicii**

#### **A1. Cheltuieli privind stocurile**

Pană la sfârșitul anului 2023, AVIOANE CRAIOVA-S.A. și-a propus să efectueze cheltuieli privind stocurile (rd.31) în sumă de **23.866 mii lei, în creștere cu 9.807 mii lei (69,76 %)**, în raport cu preliminar/realizat 2022, după cum urmează:

**Rd. 32 - cheltuieli cu materii prime – 18.685 mii lei, în creștere cu 16.590 mii lei (791,89 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022.** Aceasta creștere fiind determinată de majorarea preturilor la materiile prime. Cheltuielile cu materiile prime cuprind materiile prime ce se vor consuma în cadrul programului de producție și contractelor în derulare și sunt mai mari față de cele preliminate în anul 2022, datorită specificului programului de revitalizare și modernizare a 10 aeronave IAR 99 SM și a Programului de revizii majore IAR 99..

**Rd. 33 - cheltuieli cu materiale consumabile - 480 mii lei, în creștere cu 162 mii lei (50,94 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022.** În estimarea valorii materialelor consumabile s-a ținut cont de indicele de creștere a preturilor prognozat pentru anul 2023.

**Rd.34. b1) - cheltuieli cu piesele de schimb – 100 mii lei, în creștere cu 82 mii lei (455,56 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022.**

Cheltuieli cu piesele de schimb constau în :

- contravaloare pieselor de schimb utilizate pentru reparația mașinilor și utilajelor din dotarea secțiilor de producție precum și cele aferente parcului auto .Valoarea estimată este în creștere față de preliminar/realizat an 2022 fiind stabilite în funcție de necesitățile tehnologice și de evoluția preturilor la achiziția acestora.

**Rd 35. b2) - cheltuieli cu combustibilul- 110 mii lei , în creștere cu 30 mii lei (37,50 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022 și constau în:** combustibil folosit pentru mijloacele de transport proprii pentru deplasări și transport marfă precum și cei folosiți în secțiile de producție pentru curățirea utilajelor și pentru probe funcționale la avioane.

**Rd.36. c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar - 250 mii lei , în creștere cu 86 mii lei 52,44 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022 și constau în** scule și echipamente de lucru necesare secțiilor de producție.

**Rd. 37 d) cheltuieli privind energia și apă – 3.154 mii lei, în creștere cu 1.358 mii lei (75,61 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022, valoarea fiind influențată de volumul producției și de evoluția preturilor pentru utilități..**

**Rd.38 e) cheltuieli privind mărfurile – 1.297 mii lei în scădere cu 8.389 mii lei (86,61 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022, reprezentând costul unui motor VIPER estimat a fi vândut în cursul anului 2023.**

**Rd.39 A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți – 46 mii lei în creștere cu 11 mii lei (31,43 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022;**

**Rd 40 a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile – 17 mii lei în creștere cu 3 mii lei (21,43%) în raport cu preliminar/realizat 2022, reprezentând cheltuieli logistice externalizate.**

**Rd 41 b) cheltuieli privind chiriile - 12 mii lei în creștere cu 1 mii lei (9,09%), în raport cu preliminar/ realizat an 2022** constau în chiria aferată utilizării buteliilor de oxigen folosite în producție, creșterea valorii este datorată modificării preturilor.

**Rd 44 c) prime de asigurare – 17 mii lei, în creștere cu 7 mii lei (70 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022** constau în politele de asigurare obligatorie și CASCO pentru parcul auto propriu și asigurare marfuri și materii prime. Modificarea se datorează creșterii preturilor pe piața a politelor de asigurare;

**Rd. 45. A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți - 97.212 mii lei, în creștere cu 81.811 mii lei (531,21%), în raport cu preliminar/ realizat an 2022** constau în:

**Rd. 46 a) Cheltuieli cu colaboratorii – 87.454 mii lei, în creștere cu 77.244 mii lei (756,55%), în raport cu preliminar/ realizat an 2022** și constau în valoarea cheltuielilor cu colaboratorii din programul ” Revitalizarea și modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard din dotarea M.Ap.N în configurația IAR 99 SM” și a contractului A1 10929/19.12.2022 în derulare în anul 2022 încheiat cu Ministerul Apărării Naționale prin Unitatea Militară 01836. Valoarea acestor cheltuieli a fost stabilită conform antecalculatiei anexate la contract.

**Rd 47 b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul : 1.481 mii lei , în creștere cu 525 mii lei (53,47%) în raport cu preliminar/realizat 2022** și reprezintă comision OCATS aferent Programului de modernizare și revitalizare avioane IAR 99 Standard ( 1,75% din 80% din valoarea contractului Contract nr. 19/2/042-C/14.08.2020).

- cheltuieli privind consultanța juridică - 0

**Rd. 50 c1) Cheltuieli de protocol – în suma de 110 mii lei – în creștere cu 36 mii lei (48,65%) în raport cu preliminar/realizat an 2022** fiind estimate cu respectarea normativelor O.G. nr.80/2001 cu modificările și completările ulterioare și prevederilor Legii 227/2015 privind deductibilitatea.

**Rd. 55 c2) Cheltuieli cu reclama și publicitate – în suma de 285 mii lei – în creștere cu 267 mii lei (1.483,33%) în raport cu preliminar/realizat an 2022**, deoarece s-au prevăzut cheltuieli pentru participarea la târguri internaționale de promovare a produsului IAR 99 SOIM.

**Rd .61 e) Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane - în suma de 265 mii lei , în creștere cu 85 mii lei (47,22%) în raport cu preliminar/ realizat an 2022** fiind estimate în funcție de tarifele din contractele cu furnizorii de servicii de transport .

**Rd. 62 f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer în suma 350 mii lei, în creștere cu 55 mii lei (18,64%), în raport cu preliminar/ realizat an 2022** și constau în deplasări ce au fost estimate în conformitate cu graficul de deplasări menționat în programul ” Revitalizarea și modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard, din care:

- cheltuieli cu diurna 105 mii lei, din care:

- internă – 74 mii lei ( deplasări colaboratori Program -- Aerofina, Aerostar Bacău);

- externă – 31 mii lei ( deplasări externe Elbit )

**Rd.66 g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații – 45 mii lei, în creștere cu 14 mii lei (45,16 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022** și constau în creșterea preturilor abonamentelor la furnizori valabile în anul 2023;

**Rd. 67 h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate – 6.575 mii lei, în creștere cu 3.349 mii lei (103,81 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2022** și constau în dobanzi mai mari la liniile de credit. În valoarea cheltuielilor cu serviciile bancare și asimilate sunt cuprinse comisioanele bancare aferente scrisorilor de garanții bancare prevăzute în Contractul nr. 19/2/042-C/14.08.2020 și Contractul subsecvent nr.1 la Acordul cadru de furnizare nr. A1 – 11246/27.12.2022, după cum urmează:

- comision SGB buna executie contract “Revitalizarea și modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard din dotarea M.Ap.N în configurația IAR 99 SM”;
- comision pentru SGB avans transa I contract Revitalizarea și modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard din dotarea M.Ap.N în configurația IAR 99 SM”;
- comision pentru SGB avans contract „Revitalizare și eliminarea obsolescenței sistemelor aeronavelor IAR 99 SOIM.”
- comision pentru SGB OCATS pentru ambele programe ;
- comision gestiune capital lucru;
- comision linie SGB pentru capital de lucru;
- comision administrare linie capital de lucru;
- comision analiza pentru capital lucru;
- comision pentru SGB restituire avans transa II ;
- comision de administrare pentru SGB restituire avans transa II
- comision neutilizare linie credit
- comisioane EXIM Bank ;
- comisioane refinanțare linie de credit;
- alte comisioane bancare.

**Rd. 71 i3) Cheltuieli cu pregătirea profesională – 10 mii lei , în creștere cu 4 mii lei (66,67%) în raport cu preliminar/realizat an 2022** și cuprind cursuri externe pentru formare profesională.

**Rd. 77 j) Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți,- -- 637 mii lei, , în creștere cu 241 mii lei (60,86%) în raport cu preliminar/realizat an 2022** Acestea sunt fundamentate conform contractelor semnate cu terții și anume:

- valoare contractelor de prestări servicii pentru: colectare gunoi menajer, produs LEX, mentenanță program Trendix, servicii medicină muncii, intervenții autospecială incendiu, verificare stingătoare, servicii fotodozimetrice, verificări macarale, neutralizare deseuri periculoase, servicii deratizare, serv. ISCIR, serv. Supravegherea calității, certificare calitate, revizie și reparații mașini parcare auto, comisionar vamal, mentenanță licența CATIA, asistentă tehnică RX, servicii Depozitarul Central, servicii etalonare cuptor tehnic, verificări instalație OHA și INFRA, autorizări personal suport produs și managementul calității etc;

**Rd. 78 B. Cheltuieli cu impozite taxe și varsăminte asimilate - 180 mii lei, în creștere cu 48 mii lei (36,36 %), în raport cu preliminar/ realizat an 2021** și constau

în impozitele datorate bugetului local al comunei Ghercești pe raza careia societatea își are sediul precum și cele datorate bugetului local al orașului Craiova în raza căruiă societatea are o parte de teren dar și alte taxe : taxe judiciare, taxe mediu, roviniete etc .

### **C. Fundamentarea cheltuielilor cu personalul**

#### **Necesarul de personal (rd.148)**

Pentru anul 2023 numărul de personal prognozat la finalul anului 2023 pentru acoperirea tuturor sectoarelor de activitate este, de 321 **salariați**.

#### **C0. Cheltuielile de natura salariala**

C0 Cheltuielile de natura salariala au fost fundamentate cu respectarea prevederilor art. 63 din Legea nr. 368/2022 privind Bugetul de Stat pe anul 2023 prevăzându-se o creștere cu 9.328 mii lei (55,62)% față de nivelul aprobat în anul 2022 cu următoarele influențe :

a) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023;

-Indicele mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023 de 9,6%;

$16.772 \text{ mii lei} \times 9,6\% = 1.610 \text{ mii lei}$ ;

c) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022;

- acordarea de gradatii și creșterea sporului de vechime pentru salariați existenți în suma de 928 mii lei

d1) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești;

-Trecerea unui număr de 20 de persoane care desfășurau activități conform art. 24 din Legea nr. 232/2016 privind Industria de apărare în cadrul persoanelor care desfășoară activități de bază în suma de 1.804 mii lei

d2) cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești;

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 a fost supus consultării prealabile a Sindicatului Liber Avioane conform prevederilor O.G. nr.26/2013 care a solicitat acordarea de tichete de masă și vouchere de vacanță conform Legii 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare .

Având în vedere faptul că societatea a înregistrat profit în anul 2022, iar în anul 2023 s-a prevăzut un program de producție cu 166% mai mare față de anul precedent în suma de 168.055 mii lei și este nevoie de implicarea totală a salariaților la executia acestuia, s-a luat hotărârea să se acorde tichete de masă și vouchere de vacanță conform Legii nr.165/2018 privind acordarea biletelor de valoare, salariații Avioane Craiova fiind singurii din industria de apărare care nu au beneficiat niciodată de tichete de masă și vouchere de vacanță.

Suma totală tichete de masă și vouchere de vacanță = 3.274 mii lei, din care:

- 2.311 mii lei - tichete de masa la valoarea nominala de 30 lei conform Legii nr.165/2018;

- 963 - vouchere de vacanta la valoarea nominala de 3000 lei conform Legii nr.165/2018.

f) - cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a diminuării, în anul 2022, a numărului mediu de salariați în activitate, prin trecerea acestora în nucleu, în cazul operatorilor economici din industria națională de apărare, care desfășoară activități conform prevederilor Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, numai pentru personalul care trece în anul 2023 din nucleu în activitate și doar pentru operatorii economici care au diminuat cu aceste sume cheltuiala de natură salarială aprobată în anul 2022, prin rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli conform prevederilor legale.

Suma pentru un numar de 20 salariați care trec în anul 2023 din nucleu în activitate este 1.547 mii lei, suma cu care a fost diminuată cheltuiala de natura salariala in anul 2022 la rectificarea bugetara;

Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat este în creștere cu 2,12% în raport cu preliminar/realizat an 2022 și respecta prevederile art.9 din OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și prevederile art. 63 din Legea nr 368/2023 privind Bugetul de stat pe anul 2023.

În proiectul bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 productivitatea muncii este de 644 mii lei/ persoana în creștere cu 100,56 % în raport cu nivelul preliminar/realizat de 321 mii lei/ persoana pentru anul 2022.

Astfel indicele de creștere al castigului mediu brut lunar pe salariat în anul 2023 este corelat cu indicele de creștere a productivității muncii calculata în unitati valorice pentru anul 2023 în raport cu preliminar/realizat 2022 fiind respectate prevederile art 9 din OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și prevederile art. 63 din Legea nr. 368/2022 privind Bugetul de stat pentru anul 2023.

Ponderea cheltuielilor de natura salariala în cheltuieli totale prevazute în bugetule de venituri și cheltuieli - 15,96%, este în scădere în raport cu preliminar/realizat în anul 2022 care este 26,81 %.

### **C1. Cheltuielile cu salariile**

Fondul de salarii pentru personalul angajat pe bază de contract individual de muncă cuprins în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 a fost determinat având în vedere prevederile:

- **O.G. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară cu modificările ulterioare;

- **Prevederile art. 63 din Legea nr. 368/2022** a bugetului de stat pe anul 2023, alin.1), privind politica salarială pentru anul 2023 „la operatorii economici carora li se aplica prevederile art.9, alin.(1) lit.b) si alin.(3) din Ordonanta Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatorii economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct sau indirect o participatie majoritara, aprobată cu completari prin Legea nr.47/2014, cu modificările și completările ulterioare, pot prevedea în bugetul de venituri și cheltuieli, majorarea cheltuielilor de natură salarială față de nivelul programat în ultimul buget de venituri si cheltuieli aprobat conform prevederilor legale, astfel :

**Alin.1, lit.a) :** „Cu sumele reprezentand creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023 ” ;

**Alin.1, lit.c) :** ” Cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022”;

**Alin.1, lit.d1) :** “cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești”;

**Alin.1, lit.f) :** ” cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntregirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a diminuării, în anul 2022, a numărului mediu de salariați în activitate, prin trecerea acestora în nucleu, în cazul operatorilor economici din industria națională de apărare, care desfășoară activități conform prevederilor Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, numai pentru personalul care trece în anul 2023 din nucleu în activitate și doar pentru operatorii economici care au diminuat cu aceste sume cheltuiala de natură salarială aprobată în anul 2022, prin rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli conform prevederilor legale”.

Menționăm că AVIOANE CRAIOVA S.A a înregistrat profit , dar nu a redus platile restante in raport cu nivelul propus in Bugetul de Venituri si Cheltuieli aprobat pentru anul 2022 .

În anul 2022 societatea s-a încadrat în nivelul cheltuielilor de natură salarială aprobate, respectand prevederile art 10 alin 1) lit a) „Executia bugetelor de venituri si cheltuieli se face cu respectarea urmatoarelor reguli:

**a) cheltuielile de natură salarială**, numărul de personal la finele anului, aprobat prin bugetele de venituri și cheltuieli, **reprezintă limite maxime ce nu pot fi depășite** – conform prevederilor **Ordonanței Guvernului. nr. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2023 nivelul cheltuielilor de natură salarială pentru un numar de **261** salariați în activitate este stabilit la valoarea de **26.084 mii lei** în creștere cu 9.312 mii lei ( 55,52%), în raport cu nivelul aprobat al anului 2022 pentru un numar de **221** salariați în activitate, astfel :

**Suma de 22.661 mii lei (C1. cheltuieli cu salariile), se compune din:**

- **Salarii de bază – 17.432 mii lei**, în creștere cu 4.621 mii lei (36,07%), în raport cu nivelul aprobat al anului 2022.

Creșterea se datorează următorilor factori, astfel :

- **1.238 mii lei (9,6 %)** – reprezentand creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozat pentru anul 2023;

- **3.383 mii lei (26,47 %)** - reprezinta sume aferente salariilor de baza ca urmare a trecerii unui numar de 40 de salariați din nucleu in activitate.

- **Sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)**

- **5.229 mii lei**, în creștere cu 1.373 mii lei (35,61%) în raport cu nivelul aprobat pentru anul 2022,

Creșterea se datoreaza majorarii salariului mediu de baza in functie de care se calculeaza acestea.

## **C2. Bonusuri**

În Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, societatea și-a propus să realizeze **cheltuieli din categoria bonusurilor (rd. 91)** în sumă de **3.439 mii lei în creștere cu 3.274 mii lei în raport cu** nivelul cheltuielilor preliminate/realizate în anul 2022 și cuprind :

- **cheltuieli sociale (rd.92)** în suma de **165 mii lei**, stabilite conform prevederilor Contractului Colectiv de Muncă în vigoare pentru anul 2023, din care:

- **ajutoare de deces în suma de 165 mii lei.**

- **tichete masa rd:(95) – 2311mii lei** , suma fiind calculata pentru un numar de 321 salariați, valoarea nominala a tichetului fiind de 30 lei conform Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare;
- **vouchere de vacanta rd. 96 – 963 mii lei** - suma este calculata pentru un numar de 321 salariați , valoarea nominala fiind de 3.000 lei conform Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare;

## **C3. Alte cheltuieli cu personalul**

Suma de 3.750 mii lei prevăzută la cheltuieli de natura salariala conform Legii 232 din noiembrie 2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, reprezinta fonduri necesare platii salariatilor care desfasoara activitati conform art.24 din legea 232/2016 respectiv “În perioada în care salariații încadrați cu contract individual de muncă pe durată nedeterminată la operatorii economici cu capital majoritar sau integral de stat din industria națională de apărare nu desfășoară activități de bază din lipsă de comenzi sau contracte, aceștia efectuează activități de întreținere, conservare, reparații și pază a capacităților de producție, activități administrative și alte activități specifice și beneficiază de sume acordate de la bugetul de stat, în vederea acoperirii drepturilor salariale și a contribuțiilor de asigurări sociale datorate de angajator, numai dacă desfășoară activitățile indisolubil legate de producția sau comerțul cu armament, muniție și material de război, stabilite prin hotărâre a Guvernului.”

Suma a fost calculata pentru un numar mediu maxim de 60 de persoane pe luna in nucleu conform H.G. nr. 79/2023 *privind aprobarea numarului mediu maxim de personal pe anul 2023 pentru operatorii economici din industria natioanala de aparare care desfasoara activitati potrivit dispozitiilor art.24 din Legea nr. 232/2016 privind industria natioanala de aparare, precum si pentru modificarea si completarea unor acte normative ;*

Suma este în scadere cu 1.856 mii lei (33,11) în raport cu nivelul preliminar/realizat în anul 2022.

#### **C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete**

Cheltuielile aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete aferente anului 2023, sunt în cuantum de **473 mii lei (rd.103)**, fiind compusă din:

**1. Remunerație brută director general în cuantum de 194 mii lei, compusă din :**

**1.1. Componenta fixă** în cuantum de 194 mii lei brut (rd.105), calculată astfel:  
 $16.170 \text{ lei/lună} \times 12 \text{ luni} = 194.052 \text{ mii lei}$  (conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 2/25.01.2022.

**1.2. Componentă variabilă în – 0**

**2. Remunerația brută a membrilor Consiliului de Administrație în cuantum de 279 mii lei, compusă din :**

**2.1.** Componenta fixă unui membru al Consiliului de Administrație este în cuantum de 4.645 lei brut/ lună. Consiliul de Administrație este format din 5 membrii, componenta fixă brută pentru cei 5 membrii este în cuantum de 279 mii lei ( $5 \text{ membrii} \times 4.645 \text{ lei/lună} \times 12 \text{ luni} = 279.700 \text{ mii lei}$ ), conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.4/28.10.2021;  
Analiza indicatorilor de performanță se realizează anual și se va aproba prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor împreună cu Situațiile financiare aferente anului 2022.

#### **C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator**

Cheltuieli cu asigurările și protecția socială(CAM), fonduri speciale în valoarea de 947 mii lei au fost determinate în conformitate cu prevederile Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare din care :

- 521 mii lei - cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru munca. Suma este calculată în procent de 2,25% din fondul de salarii și indemnizații.
- 426 mii lei - fondul de solidaritate s-a calculat în funcție de salariul minim brut garantat în plată , aprobat pentru anul 2023 astfel :

Nr. mediu personal  $321 \times 4\% = 12,84$  – 1 salariați cu handicap angajați =  $11,84 \times 3.000 \text{ lei} \times 12 \text{ luni} = 426.240 \text{ lei}$ ,

#### **D. Alte cheltuieli de exploatare**

În anul 2023, în cadrul acestui capitol au fost prevăzute cheltuieli în cuantum de **7.441 mii lei (rd. 113)**, în scadere cu 123 mii lei (1,63%), **în raport cu preliminar/realizat an 2022** și constau:

**Rd.114. Cheltuieli cu majorari si penalitati** – în suma de 735 mii lei în creștere cu 66 mii lei (9,87%), **în raport cu preliminar/ realizat an 2022** , cuprind penalitati calculate la bugetul local si AAAS.

**Rd.119- alte cheltuieli**– a fost prevazuta suma de 471 mii lei, în creștere cu 280 mii lei (46,60%) în raport cu **preliminat/ realizat an 2022** si reprezinta sume inregistrate conform Contract Colectiv de Munca si alte cheltuieli aferente contractelor de mandat.

**Rd.120 - cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale** - a fost prevăzută suma de 5.500 mii lei, în creștere cu 997 mii lei (22,14%), **în raport cu cel preliminar/ realizat an 2022**. Creșterea estimata se datoreaza investitiilor ce vor fi realizate in anul 2023.

**Rd.121 - ajustări și deprecieri pentru pierderea de valoare și provizioane** este prevazută suma de (735) mii lei în scadere cu 1466 mii lei în raport cu **preliminat/realizat an 2022** după cum urmează :

**Rd. 122 f1) - cheltuieli privind ajustarile si provizioanele** în cuantum de 1.650 mii lei structurate astfel :provizioane pentru garantii acordate clientilor în suma de 1.650 mii lei (9 avioane) .

**Rd. 125 f2) Veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierderi de valoare** în cuantum de 915 mii lei structurate astfel : anularea provizionului constituit pentru garantii acordate clientilor în suma de 915 mii lei.

### **CHELTUIELILE FINANCIARE**

În anul 2023, în cadrul acestui capitol au fost prevazute **cheltuieli în suma de 3.483 mii lei (rd.130)** în creștere cu 1.643 mii lei (89,29%) în raport cu cele **preliminat/ realizat an 2021** . Cheltuielile au fost prevazute pentru :

- Cheltuieli privind dobanzile în suma de 2.196 lei estimate pentru creditele aferente activitatii curente;
- Diferente de curs valutar în suma de 1.287 estimate pentru achizițiile de materii prime de la furnizori externi aferente programului de productie pentru anul 2023

### **REZULTATUL BRUT**

**Rezultatul brut (rd. 138)** pe care Avioane Craiova S.A. își propune să îl realizeze la sfârșitul anului 2023 este în suma de 9.157 mii lei, în creștere cu 2.319 mii lei (33,91%) în raport cu **rezultatul brut realizat/preliminat în anul 2022**.

- **Conform O.G. nr. 64/2001** privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, profitul va fi

repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti, după deducerea sumei de până la 5 % pentru fondul de rezerva legală;

**Veniturile neimpozabile estimate a se realiza în anul 2023 în cuantum de 915 mii lei (rd.139), sunt stabilite conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, fiind structurate astfel:**

- 915 mii lei reprezintă venit neimpozabil, din anularea provizioanelor constituite pentru garanții acordate clienților pentru 2 avioane .

**Cheltuielile nedeductibile fiscal estimate a se realiza în anul 2023 în cuantum de 2.615 mii lei (rd.140), conform art.25,lit.(i),(l),(m) din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.**

### **Gradul de realizare a veniturilor totale (Anexa nr. 3)**

Conform prevederilor O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, art.9, alin.2), și anume: În situația în care gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, *în fiecare dintre ultimii 2 ani*, a fost mai mic de 90 %, fundamentarea veniturilor totale pentru anul curent este cel mult la nivelul realizărilor din anul precedent.

Conform anexei 3, gradul de realizare a veniturilor totale aprobate în bugetele de venituri și cheltuieli, în anul 2022 a fost de 121,16 astfel că pentru anul 2023 veniturile totale nu au fost plafonate.

### **Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare (Anexa nr. 4)**

Fundamentarea programului de investiții pentru anul 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2025, s-au făcut cu încadrarea în sursele de finanțare, conform prevederilor legale.

Programul de investiții în structură și nota de fundamentare a acestuia reprezintă anexe distincte la Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 și a estimărilor pentru anii 2024-2025.

Obiectivele de investiții propuse pentru anul 2023 se vor realiza din următoarele surse :

- În anul 2019 s-a majorat capitalul social al Avioane Craiova S.A. cu suma de 23.705 mii lei primită ca aport capital social, societatea având obligația de a efectua investiții în limita acestei sume conform listei aprobate de Ministerul Economiei .

Până la 31.12.2022 s-au achiziționat echipamente în suma de 10.316 mii lei, iar suma rămasă pentru anul 2023 este de 13.389 mii lei:

AVIOANE CRAIOVA S.A. va avea un program de investiții necesar dezvoltării societății, astfel :

**Din surse proprii = 13.389 mii lei - aport capital social:**

**Mii lei**

|                                                                                                                           |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Mașina indoit conducte                                                                                                    | 750   |
| Laborator mobil (2 buc.)                                                                                                  | 739   |
| Stație de măsurat în coordonate                                                                                           | 1.370 |
| Cuptor de tratament termic pentru călire și revenire în vid                                                               | 0     |
| Etuva                                                                                                                     | 4.200 |
| Stand hidraulic mobil                                                                                                     | 3.000 |
| Aparat sudură                                                                                                             | 73    |
| Mașina de debitat cu bandă                                                                                                | 75    |
| Centru verical de frezare CNC cu 5 axe                                                                                    | 1.750 |
| Strung cu comandă numerică în 3 axe (2 buc.)                                                                              | 1.250 |
| Mașina de curatat pardoseli cu perie disc                                                                                 | 142   |
| Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Sistem antiincendiu"              | 20    |
| Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Linie tehnologică de eloxare"     | 5     |
| Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Linie tehnologică de galvanizare" | 5     |
| Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Stație de demineralizare a apei"  | 5     |
| Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Stație de tratare ape reziduale"  | 5     |

**Din surse proprii = 5.500 mii lei (amortizare)**

**Mii lei**

|                                                                                   |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Modernizare pavilion central (relocare atelier proiectare)                        | 100   |
| Modernizare pavilion central (relocare atelier Tehnologie)                        | 100   |
| Modernizare et III pavilion central: camera servere, birouri IT, grupuri sanitare | 100   |
| Modernizare Stație de neutralizare ape uzate                                      | 1.423 |
| Modernizare electrocompresor GA 75 VSD ATLAS COPCO                                | 35    |
| Modernizare alimentare apă incintă                                                | 473   |
| Înlocuire cablu alimentare energie electrică Stație principală conexiuni          | 118   |
| Înlocuire cablu alimentare energie electrică - Revitalizare SPC                   | 50    |
| Pardoseală din rășină epoxidică pt 1300 mp în Secția Structură                    | 260   |
| Reparație Artera de legătură Uzină - Aeroport, nr. inv. 248                       | 115   |
| Rețea și centrală telefonică                                                      | 350   |
| Sistem control acces                                                              | 300   |
| Autoutilitară 7 locuri pentru service în cadrul Programului de modernizare IAR 99 | 160   |
| Achiziții echipamente IT finanțate din surse proprii                              | 685   |
| Achiziții echipamente IT finanțate din alocare bugetară                           |       |
| Licențe antivirus, Microsoft software, Autocad, Catia                             | 1.108 |
| Sistem de climatizare pentru pavilionul cercetare - proiectare et.3               | 123   |

|              |              |
|--------------|--------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>5.500</b> |
|--------------|--------------|

**Din alte surse, din care: = 8.809 mii lei;**

**Aport la capitalul social = 8.809 mii lei :**

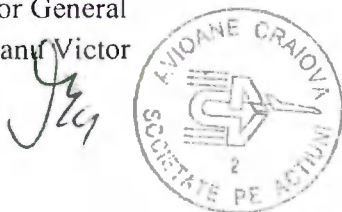
|                                             |              |
|---------------------------------------------|--------------|
| Presa vulcanizare cauciuc la cald cu platan | 701          |
| Presa formare invelis prin tragere          | 7500         |
| Celule Stație principală de conexiuni (SPC) | 608          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>8.809</b> |

**Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante  
(Anexa nr. 5)**

În anexa de fundamentare nr. 5, la punctul I au fost înscrise principalele măsuri care vor fi luate de societate în vederea îmbunătățirii rezultatului brut:

- Conversia în acțiuni a obligațiilor AAAS conform O.U.G. nr. 69/2020
- Creșterea veniturilor din exploatare
- Incasare creante

Director General  
Munteanu Victor



Director Economic  
Diaconu Verginica

MINISTERUL ECONOMIEI

AVIOANE CRAIOVA S.A.

Sedlul/Adresa Ghercesti, str. Aviatorilor, nr. 10, jud.Dolj

Cod unic de înregistrare 2326144

Anexa nr. 1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2023

mii lei

|     |   | INDICATORI                                                                                                                                                                                                                                                       | Nr. rd. | Preliminat an 2022 | Propunerii an curent 2023 | %        | Estimări an 2024 | Estimări an 2025 | %      |        |
|-----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|---------------------------|----------|------------------|------------------|--------|--------|
|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                    |                           |          |                  |                  | 9=7/5  | 10=8/7 |
| 0   | 1 | 2                                                                                                                                                                                                                                                                | 3       | 4                  | 5                         | 6=5/4    | 7                | 8                | 9      | 10     |
| I.  |   | VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)                                                                                                                                                                                                                                 | 1       | 69.391             | 172.655                   | 248,81   | 178.513          | 179.708          | 103,39 | 100,67 |
|     | 1 | Venituri totale din exploatare, din care:                                                                                                                                                                                                                        | 2       | 68.850             | 171.805                   | 249,54   | 177.663          | 178.858          | 103,41 | 100,67 |
|     |   | a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare                                                                                                                                                                                                                 | 3       |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     |   | b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare                                                                                                                                                                                                               | 4       | 5.605              | 3.750                     | 66,90    | 4.132            | 4.459            | 110,19 | 107,91 |
|     | 2 | Venituri financiare                                                                                                                                                                                                                                              | 5       | 541                | 850                       | 157,12   | 850              | 850              | 100,00 | 100,00 |
| II  |   | CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)                                                                                                                                                                                                                              | 6       | 62.553             | 163.498                   | 261,38   | 165.123          | 165.833          | 100,99 | 100,43 |
|     | 1 | Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:                                                                                                                                                                                               | 7       | 60.713             | 160.015                   | 263,56   | 161.686          | 162.428          | 101,04 | 100,46 |
|     |   | A. cheltuieli cu bunuri si servicii                                                                                                                                                                                                                              | 8       | 29.495             | 121.124                   | 410,66   | 122.538          | 122.625          | 101,17 | 100,07 |
|     |   | B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate                                                                                                                                                                                                          | 9       | 132                | 180                       | 136,36   | 131              | 132              | 72,78  | 100,76 |
|     |   | C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:                                                                                                                                                                                           | 10      | 23.522             | 31.270                    | 132,94   | 31.891           | 32.218           | 101,99 | 101,03 |
|     |   | C0 Cheltuieli de natură salariaală(Rd.11=Rd.12+Rd.13)                                                                                                                                                                                                            | 11      | 16.769             | 26.100                    | 155,64   | 26.100           | 26.100           | 100,00 | 100,00 |
|     |   | C1 ch. cu salariile                                                                                                                                                                                                                                              | 12      | 16.604             | 22.661                    | 136,48   | 22.661           | 22.661           | 100,00 | 100,00 |
|     |   | C2 bonusuri                                                                                                                                                                                                                                                      | 13      | 165                | 3.439                     | 2.084,24 | 3.439            | 3.439            | 100,00 | 100,00 |
|     |   | C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:                                                                                                                                                                                                                      | 14      | 5.605              | 3.750                     | 66,90    | 4.132            | 4.459            | 110,19 | 107,91 |
|     |   | cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal                                                                                                                                                                                        | 15      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     |   | C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete                                                                                                                                                     | 16      | 462                | 473                       | 102,38   | 707              | 707              | 149,47 | 100,00 |
|     |   | C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator                                                                                                                                                                                                             | 17      | 686                | 947                       | 138,05   | 952              | 952              | 100,53 | 100,00 |
|     |   | D. alte cheltuieli de exploatare                                                                                                                                                                                                                                 | 18      | 7.564              | 7.441                     | 98,37    | 7.126            | 7.453            | 95,77  | 104,59 |
|     | 2 | Cheltuieli financiare                                                                                                                                                                                                                                            | 19      | 1.840              | 3.483                     | 189,29   | 3.437            | 3.405            | 98,68  | 99,07  |
| III |   | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)                                                                                                                                                                                                              | 20      | 6.838              | 9.157                     | 133,91   | 13.390           | 13.875           | 146,23 | 103,62 |
| IV  | 1 | IMPOZIT PE PROFIT CURENT                                                                                                                                                                                                                                         | 21      | 0                  | 0                         | 0,00     | 0                | 0                | 0,00   | 0,00   |
|     | 2 | IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT                                                                                                                                                                                                                                         | 22      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     | 3 | VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT                                                                                                                                                                                                                          | 23      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     | 4 | IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI                                                                                                                                                                                                                               | 24      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     | 5 | ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS                                                                                                                                                                                                              | 25      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
| V   |   | PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:                                                                                                                                                         | 26      | 6.838              | 9.157                     | 133,91   | 13.390           | 13.875           | 146,23 | 103,62 |
|     | 1 | Rezerve legale                                                                                                                                                                                                                                                   | 27      | 342                | 458                       | 133,92   | 670              | 694              | 146,29 | 103,58 |
|     | 2 | Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege                                                                                                                                                                                                   | 28      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     | 3 | Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți                                                                                                                                                                                                             | 29      | 6.496              | 8.699                     | 133,91   | 12.720           | 13.181           | 146,22 | 103,62 |
|     | 4 | Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi | 30      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     | 5 | Alte repartizări prevăzute de lege                                                                                                                                                                                                                               | 31      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     | 6 | Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 ( Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)                                                                                                                                               | 32      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |
|     | 7 | Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercitiul financiar de referință                                                 | 33      |                    |                           |          |                  |                  |        |        |

|      |                                                                                                                                                                                                                                        |    |        |        |        |        |        |        |        |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 8    | Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care: | 34 |        |        |        |        |        |        |        |
| a)   | - dividende cuvenite bugetului de stat                                                                                                                                                                                                 | 35 |        |        |        |        |        |        |        |
| b)   | - dividende cuvenite bugetului local                                                                                                                                                                                                   | 36 |        |        |        |        |        |        |        |
| c)   | - dividende cuvenite altor acționari                                                                                                                                                                                                   | 37 |        |        |        |        |        |        |        |
| 9    | Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare                                                                                              | 38 |        |        |        |        |        |        |        |
| VI   | VENITURI DIN FONDURI EUROPENE                                                                                                                                                                                                          | 39 |        |        |        |        |        |        |        |
| VII  | CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care                                                                                                                                                                                    | 40 |        |        |        |        |        |        |        |
| a)   | cheltuieli materiale                                                                                                                                                                                                                   | 41 |        |        |        |        |        |        |        |
| b)   | cheltuieli cu salariile                                                                                                                                                                                                                | 42 |        |        |        |        |        |        |        |
| c)   | cheltuieli privind prestarile de servicii                                                                                                                                                                                              | 43 |        |        |        |        |        |        |        |
| d)   | cheltuieli cu reclama și publicitate                                                                                                                                                                                                   | 44 |        |        |        |        |        |        |        |
| e)   | alte cheltuieli                                                                                                                                                                                                                        | 45 |        |        |        |        |        |        |        |
| VIII | SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:                                                                                                                                                                                          | 46 | 19.789 | 27.698 | 139,97 | 12.221 | 7.927  | 44,12  | 64,86  |
| 1    | Alocații de la buget                                                                                                                                                                                                                   | 47 |        |        |        |        |        | 0,00   |        |
|      | alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori                                                                                                                                                                    | 48 |        |        |        |        |        |        |        |
| IX   | CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII                                                                                                                                                                                                           | 49 | 19.789 | 27.698 | 139,97 | 12.221 | 7.927  | 44,12  | 64,86  |
| X    | DATE DE FUNDAMENTARE                                                                                                                                                                                                                   |    |        |        |        |        |        |        |        |
| 1    | Nr. de personal prognozat la finele anului                                                                                                                                                                                             | 50 | 266    | 321    | 120,68 | 321    | 321    | 100,00 | 100,00 |
| 2    | Nr. mediu de salariați total                                                                                                                                                                                                           | 51 | 197    | 261    | 132,49 | 261    | 261    | 100,00 | 100,00 |
| 3    | Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială                                                                                                                                   | 52 | 7.024  | 8.281  | 117,90 | 8.281  | 8.281  | 100,00 | 100,00 |
| 4    | Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat                                                                                  | 53 | 6.231  | 6.363  | 102,12 | 7.235  | 7.235  | 113,71 | 100,00 |
| 5    | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)                                                                                                                                     | 54 | 349    | 658    | 188,35 | 681    | 685    | 103,41 | 100,67 |
| 6    | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat                                                                                                                    | 55 | 321    | 644    | 200,56 | 681    | 685    | 105,72 | 100,67 |
| 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 | 901    | 947    | 105,05 | 925    | 923    | 97,68  | 99,76  |
| 9    | Plăți restante                                                                                                                                                                                                                         | 58 | 23.314 | 21.892 | 93,90  | 20.792 | 19.381 | 94,98  | 93,21  |
| 10   | Creanțe restante                                                                                                                                                                                                                       | 59 | 1.477  | 1.417  | 95,94  | 0      | 0      | 0,00   | 0,00   |

\*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

\*\*) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

Director General  
Munteanu Victor

Director Economic  
Diaconu Verginica

Sef Serv. R.U.-Salarizare  
Cristescu Valentina



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

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

|    |     |                                                                                                          | Nr. rd. | INDICATORI | Realizat an 2021 | Prevederi an precedent 2022 |                        |                 | Propuneri an curent 2023 |         |          |          |           | mii lei |   |
|----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|--------------------------|---------|----------|----------|-----------|---------|---|
|    |     |                                                                                                          |         |            |                  | Aprobat                     |                        | Preliminat 2022 | BVC                      |         |          |          |           | %       | % |
|    |     |                                                                                                          |         |            |                  | conform HG nr.1276/2022     | conform Hotararii C.A. |                 | Trim I                   | Trim II | Trim III | An 2023  |           |         |   |
|    |     |                                                                                                          |         |            |                  |                             |                        |                 |                          |         |          |          |           |         |   |
| 0  | 1   | 2                                                                                                        | 3       | 3a         | 4                | 4a                          | 5                      | 6a              | 6b                       | 6c      | 6        | 7        | 8         |         |   |
| I. |     | VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)                                                                        | 1       | 57.134     | 58.256           | 44.390                      | 69.391                 | 16.145          | 30.866                   | 100.265 | 172.655  | 248,81   | 121,45    |         |   |
|    | 1   | Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:                        |         |            |                  |                             |                        |                 |                          |         |          |          |           |         |   |
|    | a)  | din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:                                              | 2       | 56.905     | 58.116           | 44.250                      | 68.850                 | 16.110          | 30.732                   | 99.811  | 171.805  | 249,54   | 120,99    |         |   |
|    |     | a1) din vânzarea produselor                                                                              | 3       | 11.941     | 20.622           | 20.622                      | 20.559                 | 10.203          | 19.209                   | 112.189 | 208.084  | 1.012,13 | 172,17    |         |   |
|    |     | a2) din servicii prestate                                                                                | 4       | 11.804     | 20.582           | 20.582                      | 20.431                 | 10.193          | 19.189                   | 112.189 | 208.084  | 1.018,47 | 173,09    |         |   |
|    |     | a3) din redevențe și chirii                                                                              | 5       | 29         | 40               | 40                          | 88                     | 10              | 20                       | 0       | 0        | 0,00     | 303,45    |         |   |
|    |     | a4) alte venituri                                                                                        | 6       | 0          |                  |                             |                        | 0               | 0                        | 0       | 0        |          |           |         |   |
|    |     |                                                                                                          | 7       | 108        |                  |                             | 40                     | 0               | 0                        | 0       |          |          |           |         |   |
|    | b)  | din vânzarea mărfurilor                                                                                  | 8       | 151        | 13.866           | 0                           | 29.436                 | 0               | 0                        | 3.461   | 6.922    | 23,52    | 19.494,04 |         |   |
|    | c)  | din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care: | 9       | 0          |                  |                             |                        |                 |                          |         |          |          |           |         |   |
|    |     | c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare                                                         | 10      |            |                  |                             |                        | 0               | 0                        | 0       | 0        |          |           |         |   |
|    |     | c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare                                                       | 11      |            |                  |                             |                        | 0               | 0                        | 0       | 0        |          |           |         |   |
|    | d)  | din producția de imobilizări                                                                             | 12      | 54         | 200              | 200                         |                        | 50              | 98                       | 49      |          |          | 0,00      |         |   |
|    | e)  | venituri aferente costului producției în curs de execuție                                                |         |            |                  |                             |                        |                 |                          |         |          |          |           |         |   |
|    | f)  | alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:                                  | 13      | 39.688     | 17.819           | 17.819                      | 13.178                 | 4.455           | 8.761                    | -19.095 | -46.951  | -356,28  | 33,20     |         |   |
|    |     | f1) din amenzi și penalități                                                                             | 14      | 5.071      | 5.609            | 5.609                       | 5.677                  | 1.402           | 2.664                    | 3.207   | 3.750    | 66,06    | 111,95    |         |   |
|    |     | f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:                   | 15      | 113        |                  |                             | 72                     | 0               | 0                        | 0       | 0        | 0,00     | 63,72     |         |   |
|    |     | - active corporale                                                                                       | 16      |            | 0,00             | 0,00                        |                        | 0               | 0                        | 0       | 0        |          |           |         |   |
|    |     | - active necorporale                                                                                     | 17      |            | 0,00             | 0,00                        |                        | 0               | 0                        | 0       | 0        |          |           |         |   |
|    |     |                                                                                                          | 18      |            |                  |                             |                        | 0               | 0                        | 0       | 0        |          |           |         |   |
|    | f3) | din subvenții pentru investiții                                                                          | 19      |            |                  |                             |                        | 0               | 0                        | 0       | 0        |          |           |         |   |

| 0  | 1   | 2                                                                                                                             | 3   | 3a     | 4        | 4a       | 5      | 5a     | 5b     | 6c     | 6       | 7      | 8        |
|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|----------|----------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|----------|
|    | f4) | din valorificarea certificatelor CO2                                                                                          | 20  |        | 0,00     | 0,00     |        | 0      | 0      | 0      |         |        |          |
|    | f5) | alte venituri, din care:                                                                                                      | 21  | 10     | 0,00     | 0,00     |        | 0      | 0      | 0      |         |        | 0,00     |
|    |     | venituri din subvenții de exploatare pt plata personalului                                                                    | 21a |        |          |          |        | 0      | 0      |        |         |        |          |
|    | f6) | alte venituri aferente legii 232/2016                                                                                         | 21b | 4.948  | 5.609,00 | 5.609,00 | 5.605  | 1.402  | 2.664  | 3.207  | 3.750   | 66,90  | 113,28   |
| 2  |     | Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:                                                          |     |        |          |          |        |        |        |        |         |        |          |
|    | a)  | din imobilizări financiare                                                                                                    | 22  | 229    | 140      | 140      | 541    | 35     | 134    | 454    | 850     | 157,12 | 236,24   |
|    | b)  | din investiții financiare                                                                                                     | 23  |        |          |          |        | 0      | 0      | 0      |         |        |          |
|    | c)  | din diferențe de curs                                                                                                         | 24  |        |          |          |        | 0      | 0      | 0      |         |        |          |
|    | d)  | din dobânzi                                                                                                                   | 25  | 208    | 120,00   | 120,00   | 500    | 30     | 57     | 404    | 750     | 150,00 | 242,72   |
|    | e)  | alte venituri financiare                                                                                                      | 26  | 23     | 20,00    | 20,00    | 41     | 5      | 0      | 50     | 100     | 243,90 | 178,26   |
|    |     |                                                                                                                               | 27  |        |          |          |        | 0      | 0      | 0      |         |        |          |
| II |     | CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)                                                                                        | 28  | 69.570 | 63.943   | 63.943   | 62.553 | 15.989 | 30.378 | 96.946 | 163.498 | 261,38 | 89,91    |
| 1  |     | Cheletuile de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:                                                          |     |        |          |          |        |        |        |        |         |        |          |
|    | A.  | Cheletuile cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:                                                         | 29  | 69.166 | 63.026   | 63.026   | 60.713 | 15.760 | 29.943 | 94.987 | 160.015 | 263,56 | 87,78    |
|    |     |                                                                                                                               | 30  | 42.150 | 33.012   | 33.012   | 29.495 | 8.256  | 15.684 | 68.408 | 121.124 | 410,66 | 69,98    |
|    | A1  | Cheletuile privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:                                                 | 31  | 2.109  | 8.672    | 8.672    | 14.059 | 2.168  | 4.119  | 13.994 | 23.866  | 169,76 | 666,62   |
|    | a)  | Cheletuile cu materiile prime                                                                                                 | 32  | 537    | 728      | 728      | 2.095  | 182    | 346    | 9.516  | 18.685  | 891,89 | 390,13   |
|    | b)  | Cheletuile cu materialele consumabile, din care:                                                                              | 33  | 207    | 369      | 369      | 318    | 92     | 175    | 328    | 480     | 150,94 | 153,62   |
|    |     | b1) cheletuile cu piesele de schimb                                                                                           | 34  | 8      | 44       | 44       | 18     | 11     | 21     | 61     | 100     | 555,56 | 225,00   |
|    | b2) | Cheletuile cu combustibili                                                                                                    | 35  | 43     | 60       | 60       | 80     | 15     | 29     | 70     | 110     | 137,50 | 186,05   |
|    | c)  | Cheletuile privind materialele de natura obiectelor de inventar                                                               | 36  | 36     | 51       | 51       | 164    | 13     | 24     | 137    | 250     | 152,44 | 455,56   |
|    | d)  | Cheletuile privind energia și apa                                                                                             | 37  | 1.190  | 3.940    | 3.940    | 1.796  | 985    | 1.872  | 2.513  | 3.154   | 175,61 | 150,92   |
|    | e)  | Cheletuile privind măturile                                                                                                   | 38  | 139    | 3.584    | 3.584    | 9.686  | 896    | 1.702  | 1.500  | 1.297   | 13,39  | 6.968,35 |
|    | A2  | Cheletuile privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:                                         | 39  | 49     | 56       | 56       | 35     | 14     | 27     | 37     | 46      | 131,43 | 71,43    |
|    | a)  | Cheletuile cu întreținerea și reparațiile                                                                                     | 40  | 17     | 17       | 17       | 14     | 4      | 8      | 13     | 17      | 121,43 | 82,35    |
|    | b)  | Cheletuile privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:                                                                     | 41  | 8      | 9        | 9        | 11     | 2      | 4      | 8      | 12      | 109,09 | 137,50   |
|    |     | b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat                                                                   | 42  |        |          |          |        | 0      | 0      | 0      | 0       |        |          |
|    |     | b2) - către operatori cu capital privat                                                                                       | 43  | 8      | 9        | 9        | 11     | 2      | 4      | 8      | 12      | 109,09 | 137,50   |
|    | c)  | prime de asigurare                                                                                                            | 44  | 24     | 30       | 30       | 10     | 8      | 15     | 16     | 17      | 170,00 | 41,67    |
|    | A3  | Cheletuile 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  | 39.992 | 24.284   | 24.284   | 15.401 | 6.074  | 11.538 | 54.377 | 97.212  | 631,21 | 38,51    |
|    | a)  | Cheletuile cu colaboratorii                                                                                                   | 46  | 35.156 | 18.854   | 18.854   | 10.210 | 4.714  | 8.956  | 48.205 | 87.454  | 856,55 | 29,04    |

| 0 | 1   | 2                                                                                                                                                         | 3  | 3a    | 4     | 4a    | 5     | 6a  | 6b    | 6c    | 6     | 7        | 8      |
|---|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|-------|----------|--------|
|   | b)  | cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:                                                                                                   | 47 | 963   | 963   | 963   | 965   | 241 | 458   | 970   | 1.481 | 153.47   | 100,21 |
|   |     | b1) cheltuieli privind consultanța juridică                                                                                                               | 48 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   | c)  | cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:                                                                                   | 49 | 49    | 49    | 49    | 92    | 12  | 23    | 209   | 395   | 429,35   | 187,76 |
|   |     | c1) cheltuieli de protocol, din care:                                                                                                                     | 50 | 33    | 33    | 33    | 74    | 8   | 15    | 63    | 110   | 148,65   | 224,24 |
|   |     | - tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare                                                                                    | 51 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   | c2) | cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:                                                                                                           | 52 | 16    | 16    | 16    | 18    | 4   | 8     | 147   | 285   | 1.583,33 | 112,50 |
|   |     | - tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare                                         | 53 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   |     | - tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare | 54 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   |     | - ch. de promovare a produselor                                                                                                                           | 55 | 16    | 16    | 16    | 18    | 4   | 8     | 147   | 285   | 1.583,33 | 112,50 |
|   | d)  | Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56+Rd.57+Rd.58+Rd.60), din care:                                                                      | 56 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   |     | d1) ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate                                                                                                   | 57 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   |     | d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:                                                                     | 58 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   |     | - pentru cluburile sportive                                                                                                                               | 59 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   |     | d3) ch. de sponsorizare pentru alte activități                                                                                                            | 60 |       |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       |          |        |
|   | e)  | cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane                                                                                                           | 61 | 218   | 218   | 218   | 180   | 55  | 104   | 185   | 265   | 147,22   | 82,57  |
|   | f)  | cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:                                                                                                    | 62 | 92    | 130   | 130   | 295   | 33  | 62    | 206   | 350   | 118,64   | 320,65 |
|   |     | - cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:                                                                                                     | 63 | 40    | 50    | 50    | 70    | 13  | 24    | 65    | 105   | 150,00   | 175,00 |
|   |     | - interna                                                                                                                                                 | 64 | 32    | 42    | 42    | 60    | 11  | 20    | 47    | 74    | 123,33   | 187,50 |
|   |     | - externa                                                                                                                                                 | 65 | 8     | 8     | 8     | 10    | 2   | 4     | 18    | 31    | 0,00     | 0,00   |
|   | g)  | cheltuieli postale și taxe de telecomunicații                                                                                                             | 66 | 35    | 40    | 40    | 31    | 10  | 19    | 32    | 45    | 145,16   | 88,57  |
|   | h)  | cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate                                                                                                             | 67 | 2.949 | 3.470 | 3.470 | 3.226 | 868 | 1.649 | 4.112 | 6.575 | 203,81   | 109,39 |
|   | i)  | alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:                                                                                               | 68 | 0     | 30    | 30    | 6     | 8   | 15    | 13    | 10    | 166,67   | 0,00   |
|   |     | i1) cheltuieli de asigurare și pază                                                                                                                       | 69 | 0     | 0     | 0     |       | 0   | 0     | 0     | 0     | 0,00     | 0,00   |
|   |     | i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul                                                                                    | 70 | 0     |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       | 0,00     |        |
|   |     | i3) cheltuieli cu pregătirea profesională                                                                                                                 | 71 | 0     | 30    | 30    | 6     | 8   | 15    | 13    | 10    | 166,67   | 0,00   |
|   |     | i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:                                                                          | 72 | 0     |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       | 0,00     |        |
|   |     | -aferente bunurilor de natura domeniului public                                                                                                           | 73 | 0     |       |       |       | 0   | 0     | 0     |       | 0,00     |        |

| 0 | 1   | 2                                                                                                                                               | 3  | 3a     | 4      | 4a     | 5      | 6a    | 6b     | 6c     | 6      | 7        | 8      |
|---|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|----------|--------|
|   | i5) | cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale                                                                                                  |    |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   | i6) | cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011                         | 74 | 0      |        |        |        | 0     | 0      | 0      |        |          |        |
|   | i7) | cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri                                                                                   | 75 | 0      |        |        |        | 0     | 0      | 0      |        |          |        |
|   | j)  | alte cheltuieli                                                                                                                                 | 76 | 0      |        |        |        | 0     | 0      | 0      |        |          |        |
|   |     |                                                                                                                                                 | 77 | 530    | 530    | 530    | 396    | 133   | 252    | 445    | 637    | 160,86   | 74,72  |
|   |     | <b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:</b>                            |    |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   | a)  | ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale                                                                                 | 78 | 49     | 370    | 370    | 132    | 93    | 176    | 178    | 180    | 136,36   | 269,39 |
|   | b)  | ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale                                                                   | 79 |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   | c)  | ch. cu taxa de licență                                                                                                                          | 80 |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   | d)  | ch. cu taxa de autorizare                                                                                                                       | 81 |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   | e)  | ch. cu taxa de mediu                                                                                                                            | 82 |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   | f)  | cheltuieli cu alte taxe și impozite                                                                                                             | 83 |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   |     |                                                                                                                                                 | 84 | 49     | 370    | 370    | 132    | 93    | 176    | 178    | 180    | 136,36   | 269,39 |
|   |     | <b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:</b>                                                                 |    |        |        |        |        |       |        |        |        |          |        |
|   | C0  | Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)                                                                                             | 85 | 20.196 | 23.587 | 23.587 | 23.522 | 5.897 | 11.205 | 21.241 | 31.270 | 132,94   | 116,47 |
|   | C1  | Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:                                                                                    | 86 | 14.178 | 16.772 | 16.772 | 16.769 | 4.193 | 7.967  | 17.036 | 26.100 | 155,64   | 118,27 |
|   |     | a) salarii de bază                                                                                                                              | 87 | 14.033 | 16.667 | 16.667 | 16.604 | 4.167 | 7.917  | 15.290 | 22.661 | 136,48   | 118,32 |
|   |     | b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)                                                                 | 88 | 10.651 | 12.811 | 12.811 | 11.727 | 3.203 | 6.085  | 11.759 | 17.432 | 148,65   | 110,10 |
|   |     | c) alte bonificații (conform CCM)                                                                                                               | 89 | 3.382  | 3.856  | 3.856  | 4.877  | 984   | 1.832  | 3.531  | 5.229  | 107,22   | 144,20 |
|   |     | Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:                                                                                      | 90 |        |        |        |        | 0     | 0      | 0      |        |          |        |
|   | C2  |                                                                                                                                                 | 91 | 145    | 105    | 105    | 165    | 26    | 50     | 1.746  | 3.439  | 2.084,24 | 113,79 |
|   |     | a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*), cu modificările și completările ulterioare, din care: | 92 | 145    | 105    | 105    | 165    | 26    | 50     | 108    | 165    | 100,00   | 113,79 |
|   |     | - lichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;                                                                         | 93 |        |        |        |        | 0     | 0      | 0      |        |          |        |
|   |     | - lichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;                                              | 94 |        |        |        |        | 0     | 0      | 0      |        |          |        |

| 0 | 1  | 2                                                                                                                                                          | 3     | 3a    | 4     | 4a    | 5     | 6a    | 6b    | 6c    | 6     | 7      | 8      |
|---|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
|   |    | b) tichete de masă;                                                                                                                                        | 95    |       |       |       |       | 0     | 0     | 1.156 | 2.311 |        |        |
|   |    | c) vouchere de vacanță;                                                                                                                                    | 96    |       |       |       |       | 0     | 0     | 482   | 963   |        |        |
|   |    | d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent                                                                             | 97    |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       |        |        |
|   |    | e) alte cheltuieli conform CCM.                                                                                                                            | 98    |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       |        |        |
|   | C3 | Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:                                                                                      | 99    | 4.962 | 5.609 | 5.609 | 5.605 | 1.402 | 2.664 | 3.207 | 3.750 | 66,90  | 112,96 |
|   |    | a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal                                                                                    | 100   |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       |        |        |
|   |    | b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești,                                                                               | 101   | 0     |       |       |       | 0     | 0     | 0     | 0     | 0,00   |        |
|   |    | c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete                                   | 102   | 14    |       |       |       | 0     | 0     | 0     | 0     | 0,00   | 0,00   |
|   |    | d) alte cheltuieli din exploatare pentru plata personalului                                                                                                | 102a) |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       | 0,00   |        |
|   |    | cheltuieli de natura salarială conform Legii 232/2016                                                                                                      | 102b) | 4.948 | 5.609 | 5.609 | 5.605 | 1.402 | 2.664 | 3.207 | 3.750 | 66,90  | 113,28 |
|   | 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   | 458   | 473   | 473   | 462   | 119   | 226   | 350   | 473   | 102,38 | 100,87 |
|   |    | a) pentru directori/directorat                                                                                                                             | 104   | 187   | 194   | 194   | 194   | 49    | 93    | 144   | 194   | 100,00 | 103,74 |
|   |    | -componenta fixă                                                                                                                                           | 105   | 187   | 194   | 194   | 194   | 49    | 93    | 144   | 194   | 100,00 | 103,74 |
|   |    | -componenta variabilă                                                                                                                                      | 106   |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       |        |        |
|   |    | b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:                                                                                  | 107   | 271   | 279   | 279   | 268   | 70    | 133   | 206   | 279   | 104,10 | 98,89  |
|   |    | -componenta fixă                                                                                                                                           | 108   | 271   | 279   | 279   | 268   | 70    | 133   | 206   | 279   | 104,10 | 98,89  |
|   |    | -componenta variabilă                                                                                                                                      | 109   |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       |        |        |
|   |    | c) pentru cenzori                                                                                                                                          | 110   |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       |        |        |
|   |    | d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii                                                                                              | 111   |       |       |       |       | 0     | 0     | 0     |       |        |        |
|   | C5 | Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator                                                                                                          | 112   | 598   | 733   | 733   | 686   | 183   | 348   | 648   | 947   | 138,05 | 114,72 |
|   | D. | Alte cheltuieli de exploatare                                                                                                                              |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|   |    | (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:                                                                                              | 113   | 6.771 | 6.057 | 6.057 | 7.564 | 1.514 | 2.878 | 5.160 | 7.441 | 98,37  | 111,71 |
|   | a) | cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:                                                                                     | 114   | 772   | 660   | 660   | 669   | 165   | 314   | 525   | 735   | 109,87 | 86,66  |
|   |    | - către bugetul general consolidat                                                                                                                         | 115   | 772   | 660   | 660   | 669   | 165   | 314   | 525   | 735   | 109,87 | 86,66  |

| 0   | 1  | 2                                                                                                  | 3   | 3a      | 4      | 4a      | 5     | 6a    | 6b    | 6c    | 6     | 7      | 8       |
|-----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|--------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|---------|
|     |    | - către alți creditori                                                                             | 116 |         |        |         |       |       |       |       |       |        |         |
|     | b) | cheltuieli privind activele imobilizate                                                            | 117 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     | c) | cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului                                       | 118 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     | d) | alte cheltuieli                                                                                    | 119 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     | e) | ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale                                         | 120 | 120     | 169    | 169     | 191   | 42    | 80    | 276   | 471   | 246,60 | 159,17  |
|     |    |                                                                                                    | 120 | 6.360   | 6.400  | 6.400   | 4.503 | 1.600 | 3.040 | 4.270 | 5.500 | 122,14 | 70,80   |
|     | f) | ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-Rd.125), din care: | 121 |         |        |         |       |       |       |       |       |        |         |
|     |    | f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele                                                 | 122 | -481    | -1.172 | -1.172  | 2.201 | -293  | -556  | 89    | 735   | 33,39  | -457,59 |
|     |    | f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților                                   | 123 | 1.879   | 878    | 878     | 2.442 | 220   | 418   | 1.034 | 1.650 | 67,57  | 129,96  |
|     |    | f1.2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat                                            | 124 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     |    | venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:          | 125 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     |    | f2) - provizioane în legătură cu contractul de mandat                                              | 126 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     |    | f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:                         | 127 | 2.360   | 2.050  | 2.050   | 241   | 513   | 974   | 945   | 915   | 379,67 | 10,21   |
|     |    | - din participarea salariaților la profit                                                          | 128 | 2.360   | 1.587  | 1.587   | 241   | 397   | 754   | 835   | 915   | 379,67 | 10,21   |
|     |    | - din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante                               | 129 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     |    | - venituri din alte provizioane                                                                    | 130 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     | 2  | Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:                                     | 131 | 241     |        |         |       | 397   | 397   | 835   | 915   | 379,67 | 0,00    |
|     | a) | cheltuieli privind dobânzile, din care:                                                            | 132 | 404     | 917    | 917     | 1.840 | 229   | 435   | 1.959 | 3.483 | 189,29 | 455,45  |
|     |    | a1) aferente creditelor pentru investiții                                                          | 133 | 235     | 720    | 720     | 1.356 | 180   | 342   | 1.269 | 2.196 | 161,95 | 577,02  |
|     |    | a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă                                                 | 134 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     | b) | cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:                                                | 135 | 235     | 246    | 246     | 1.356 | 62    | 117   | 1.157 | 2.196 | 161,95 | 577,02  |
|     |    | b1) aferente creditelor pentru investiții                                                          | 136 | 169     | 197    | 197     | 485   | 49    | 93    | 690   | 1.287 | 265,36 | 286,98  |
|     |    | b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă                                                 | 137 |         |        |         |       | 0     | 0     | 0     |       |        |         |
|     | c) | alte cheltuieli financiare                                                                         | 138 | 169     | 197    | 197     | 485   | 49    | 93    | 690   | 1.287 | 265,36 | 286,98  |
| III |    | REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)                                              | 139 | -12.436 | -5.687 | -19.553 | 6.838 | 156   | 488   | 3.319 | 9.157 | 133,91 | -54,99  |

| 0  | 1  | 2                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3      | 3a     | 4      | 4a     | 5      | 6a     | 6b     | 6c     | 6       | 7      | 8      |
|----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|
|    |    | venituri neimpozabile                                                                                                                                                                                                                                                    | 139    | 2.360  | 2.050  | 2.050  | 241    | 513    | 974    | 945    | 915     | 379,67 | 10,21  |
|    |    | cheltuieli nedeductibile fiscale                                                                                                                                                                                                                                         | 140    | 7.327  | 2.235  | 2.235  | 6.923  | 559    | 1.062  | 1.839  | 2.615   | 54,17  | 94,49  |
| IV |    | IMPOZIT PE PROFIT CURENT                                                                                                                                                                                                                                                 | 141    |        |        |        |        |        |        |        |         |        |        |
| V  |    | DATE DE FUNDAMENTARE                                                                                                                                                                                                                                                     |        |        |        |        |        |        |        |        |         |        |        |
| 1  |    | Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)                                                                                                                                                                                                                         | 142    | 56.905 | 58.116 | 44.250 | 68.850 | 16.110 | 30.732 | 99.811 | 171.805 | 249,54 | 120,99 |
|    | a) | - venituri din subvenții și transferuri                                                                                                                                                                                                                                  | 143    |        | 0      | 0      |        | 0      | 0      | 0      | 0       |        |        |
|    | b) | - alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat                                                                                                                             | 144    | 4.948  | 5.609  | 5.609  | 5.605  | 1.402  | 2.684  | 3.207  | 3.750   | 66,90  | 113,28 |
| 2  |    | Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)                                                                                                                                                                                                                      | 145    | 69.166 | 63.026 | 63.026 | 60.713 | 15.760 | 29.943 | 94.987 | 160.015 | 263,56 | 87,78  |
|    | a) | - alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat                                                                                                             | 146    |        |        |        |        |        |        |        |         |        |        |
| 3  |    | Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)                                                                                                                                                                                                                    | 147    | 14.178 | 16.772 | 16.772 | 16.769 | 4.193  | 7.967  | 17.036 | 26.100  | 155,64 | 118,27 |
|    | a) | cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente indicelui mediu de creștere a prețurilor prognozate pentru anul 2023;                                                                                                                     | 147a)  |        | 1.877  | 1.877  | 1.874  |        |        |        | 1.610   | 85,91  | 0,00   |
|    | b) | cu sumele reprezentând creșteri ale câștigului mediu brut pe salariat datorate majorării salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată pentru anul 2023 și alte cheltuieli de natură salarială aferente acestuia;                                              | 147b)  |        |        |        |        |        |        |        |         |        |        |
|    | c) | cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reînțegirii acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale și bonusuri în anul 2022 și/sau de creșterea numărului de personal în anul 2022; | 147c)  |        |        |        |        |        |        |        | 928     |        |        |
|    | d1 | cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești;                                                            | 147d1) |        | 0      | 0      |        |        |        |        | 1.804   |        |        |
|    | d2 | cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de acordarea, în anul 2023, a unor creșteri salariale și bonusuri prevăzute prin acte normative sau hotărâri judecătorești;                                                            | 147d2) |        |        |        |        |        |        |        | 3.274   |        |        |

| 0 | 1  | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3     | 3a    | 4     | 4a    | 5     | 6a  | 6b  | 6c  | 6     | 7      | 8      |
|---|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|-------|--------|--------|
|   | e) | cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială determinate de creșterea numărului de personal în anul 2023 față de cel aprobat în anul precedent, ca urmare a diversificării/extinderii activității;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 147e) |       |       |       |       |     |     |     |       |        |        |
|   | f) | cu sumele reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reînregistrării acestora, pentru întreg anul 2023, determinate ca urmare a diminuării, în anul 2022, a numărului mediu de salariați în activitate, prin trecerea acestora în nucleu, în cazul operatorilor economici din industria națională de apărare, care desfășoară activități conform prevederilor Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, numai pentru personalul care trece în anul 2023 din nucleu în activitate și doar pentru operatorii economici care au diminuat cu aceste sume cheltuiala de natură salarială aprobată în anul 2022, prin rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli conform prevederilor legale. | 147f) |       |       |       |       |     |     |     | 1.547 |        |        |
| 4 |    | Nr. de personal prognozat la finele anului                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 148   | 294   | 321   | 321   | 266   | 321 | 321 | 321 | 321   | 120,68 | 90,48  |
| 5 |    | Nr. mediu de salariați - total, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 149   | 301   | 321   | 321   | 264   | 321 | 321 | 321 | 321   | 121,59 | 87,71  |
|   |    | numar mediu de salariați în activitate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 149a  | 207   | 221   | 221   | 197   | 221 | 221 | 221 | 261   | 132,49 | 95,17  |
|   |    | numar mediu de salariați în nucleu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 149b  | 94    | 100   | 100   | 96    | 100 | 100 | 100 | 60    | 62,50  | 102,13 |
| 6 | a) | Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149a ]/12*1000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 150   | 5.708 | 6.324 | 6.324 | 7.093 | x   | x   | x   | 8.333 | 117,48 | 124,28 |
|   | b) | Căștigul 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   | 5.649 | 6.285 | 6.285 | 7.024 | x   | x   | x   | 8.281 | 117,90 | 124,33 |
|   | c) | Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 152   | 5.649 | 5.577 | 5.577 | 6.231 | x   | x   | x   | 6.363 | 102,12 | 110,30 |
| 7 | a) | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 153   | 275   | 263   | 200   | 349   | x   | x   | x   | 658   | 188,35 | 127,13 |

| 0  | 1   | 2                                                                                                                   | 3   | 3a     | 4      | 4a     | 5      | 6a     | 6b     | 6c     | 6      | 7      | 8      |
|----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|    |     | Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat |     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|    | b)  |                                                                                                                     | 154 | 251    | 238    | 175    | 321    | x      | x      | x      | 644    | 200,56 | 127,90 |
|    | c)  | Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149   |     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|    | c1) | Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care                                             | 155 |        |        |        |        | x      | x      | x      |        |        |        |
|    |     | - cantitatea de produse finite (QPF)                                                                                | 156 |        |        |        |        | x      | x      | x      |        |        |        |
|    |     | - pret mediu (p)                                                                                                    | 157 |        |        |        |        | x      | x      | x      |        |        |        |
|    |     | - valoare=QPF x p                                                                                                   | 158 |        |        |        |        | x      | x      | x      |        |        |        |
|    |     | - pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2                                                            | 159 |        |        |        |        | x      | x      | x      |        |        |        |
|    |     |                                                                                                                     | 160 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 8  |     | Plăți restante, din care:                                                                                           | 161 | 23.088 | 20.739 | 20.739 | 23.314 | 23.314 | 23.314 | 23.314 | 21.892 | 93,90  | 100,98 |
| 9  |     | Creanțe restante, din care:                                                                                         | 162 | 1.412  | 1.333  | 1.333  | 1.477  | 1.579  | 1.579  | 1.579  | 1.417  | 95,94  | 104,60 |
|    |     | - de la operatori cu capital integral/majoritar de stat                                                             | 163 |        |        |        |        | 69     | 69     | 69     |        |        |        |
|    |     | - de la operatori cu capital privat                                                                                 | 164 | 1.412  | 1.333  | 1.333  | 1.477  | 1.510  | 1.510  | 1.510  | 1.417  | 95,94  | 104,60 |
|    |     | - 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 ramb)                                                | 168 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 11 |     | Redistribuirii/distribuirii totale cf.OUG nr.29/2017 din:                                                           |     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|    |     | - alte rezerve                                                                                                      | 169 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|    |     | - rezultatul reportat                                                                                               | 170 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|    |     |                                                                                                                     | 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

Director General  
Munteanu Victor

Director Economic  
Diaconu Verginica

Sef Serv. R.U.-Salarizare  
Cristescu Valentina



**AVIOANE CRAIOVA S.A.**

**Sediul/Adresa Ghercesti, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj**

**Cod unic de înregistrare 2326144**

**Anexa nr. 3**

**Gradul de realizare a veniturilor totale**

| Nr.<br>Crt. | INDICATORI                                | Prevederi an 2021 |          | %      | Prevederi an precedent 2022 |            | %      |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------|----------|--------|-----------------------------|------------|--------|
|             |                                           | Aprobat           | Realizat |        | Aprobat                     | Preliminat |        |
| 0           | 1                                         | 2                 | 3        | 4      | 5                           | 6          | 7      |
| 1.          | Venituri totale (rd.1+rd.2) *), din care: | 63.159            | 52.186   | 82,63  | 52.647                      | 63.786     | 121,16 |
| 1           | Venituri din exploatare*)                 | 62.939            | 51.957   | 82,55  | 52.507                      | 63.245     | 120,45 |
| 2           | Venituri financiare                       | 220               | 229      | 104,09 | 140                         | 541        | 386,43 |

\*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu veniturile rezultate ca urmare a sumelor primite de la bugetul de stat

**Director General**  
**Munteanu Victor**

**Director Economic**  
**Diaconu Verginica**

**Sef Serv. R.U.-Salarizare**  
**Cristescu Valentina**



**MINISTERUL ECONOMIEI**
**AVIOANE CRAIOVA S.A.**
**Sediul/ Adresa Ghercești, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj**
**Cod unic de înregistrare 2326144**
**Anexa nr. 4**
**Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**

|    |   |                                                                                                                                                                                    |                              |                   |               |                |         | mii lei |
|----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|----------------|---------|---------|
|    |   | INDICATORI                                                                                                                                                                         | Data finalizării investiției | An precedent 2022 |               | Valoare        |         |         |
|    |   |                                                                                                                                                                                    |                              | Aprobat 2022      | Realizat 2022 | An curent 2023 | An 2024 | An 2025 |
| 0  | 1 | 2                                                                                                                                                                                  | 3                            | 4                 | 5             | 6              | 7       | 8       |
| I  |   | <b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>                                                                                                                               |                              | 19.789            | 117           | 27.698         | 12.221  | 7.927   |
|    | 1 | Surse proprii, din care:                                                                                                                                                           |                              | 19.789            | 117           | 18.889         | 6.050   | 6.650   |
|    |   | a) - amortizare                                                                                                                                                                    |                              | 6.400             | 117           | 5.500          | 6.050   | 6.650   |
|    |   | b) - profit                                                                                                                                                                        |                              |                   |               |                |         |         |
|    |   | c) - aport capital social                                                                                                                                                          |                              | 13389             |               | 13389          |         |         |
|    | 2 | Alocații de la buget                                                                                                                                                               |                              | 0                 | 0             | 0              |         | 0       |
|    | 3 | Credite bancare, din care:                                                                                                                                                         |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | a) - interne                                                                                                                                                                       |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | b) - externe                                                                                                                                                                       |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    | 4 | Alte surse, din care:                                                                                                                                                              |                              | 0                 | 0             | 8809           | 6171    | 1277    |
|    |   | credite de angajament                                                                                                                                                              |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | aport capital social                                                                                                                                                               |                              | 0                 | 0             | 8809           | 6171    | 1277    |
| II |   | <b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>                                                                                                                                     |                              | 19.789            | 117           | 27.698         | 12.221  | 7.927   |
|    | 1 | Investiții în curs, din care:                                                                                                                                                      |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:                                                                                                                   |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:                                                                              |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:                                                                              |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale: |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    | 2 | Investiții noi, din care:                                                                                                                                                          |                              | 15.551            | 6             | 22.968         | 2.900   | 5.430   |
|    |   | a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:                                                                                                                   |                              | 15.551            | 6             | 22.968         | 2.900   | 5.430   |
|    |   | Mașina îndoit conducte                                                                                                                                                             | 31.12.2023                   | 750               | 0             | 750            | 0       | 0       |
|    |   | Laborator mobil (2 buc.)                                                                                                                                                           | 31.12.2023                   | 739               | 0             | 739            | 0       | 0       |
|    |   | Stație de măsurat în coordonate                                                                                                                                                    | 31.12.2023                   | 1.400             | 0             | 1.370          | 0       | 0       |
|    |   | Cuptor de tratament termic pentru călire și revenire în vid                                                                                                                        |                              | 3.260             | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | Etuva                                                                                                                                                                              | 31.12.2023                   | 4.200             | 0             | 4.200          | 0       | 0       |
|    |   | Stand hidraulic mobil                                                                                                                                                              | 31.12.2023                   | 3.000             |               | 3.000          | 0       | 0       |
|    |   | Manometru digital                                                                                                                                                                  |                              | 5                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|    |   | Vâscozimetru Hoppler                                                                                                                                                               |                              | 29                | 0             |                | 0       | 0       |
|    |   | Rețea și centrală telefonică                                                                                                                                                       | 31.12.2023                   | 200               | 0             | 350            | 10      | 10      |

**MINISTERUL ECONOMIEI**
**AVIOANE CRAIOVA S.A.**
**Sediul/ Adresa Ghercești, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj**
**Cod unic de înregistrare 2326144**
**Anexa nr. 4**
**Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**

|   |   |                                                                                                             |                              |                   |               |                |         | mii lei |
|---|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|----------------|---------|---------|
|   |   | INDICATORI                                                                                                  | Data finalizării investiției | An precedent 2022 |               | Valoare        |         |         |
|   |   |                                                                                                             |                              | Aprobat 2022      | Realizat 2022 | An curent 2023 | An 2024 | An 2025 |
| 0 | 1 | 2                                                                                                           | 3                            | 4                 | 5             | 6              | 7       | 8       |
|   |   | Sistem control acces                                                                                        | 31.12.2023                   |                   |               | 300            |         |         |
|   |   | Aparat sudură                                                                                               | 31.12.2023                   | 63                | 0             | 73             | 0       | 0       |
|   |   | Mașina de debitat cu bandă                                                                                  | 31.12.2023                   |                   |               | 75             |         |         |
|   |   | Presa vulcanizare cauciuc la cald cu platan                                                                 | 31.12.2023                   | 1705              | 0             | 701            | 0       |         |
|   |   | Pompa zugrăvit                                                                                              |                              |                   | 3             |                |         |         |
|   |   | Pistol pneumatic                                                                                            |                              |                   | 3             |                |         |         |
|   |   | Mașina de debitat cu jet de apa                                                                             | 12.31.2025                   | 0                 | 0             | 0              | 0       | 1500    |
|   |   | Centru verical de frezare CNC cu 5 axe                                                                      | 31.12.2023                   | 0                 | 0             | 1750           | 0       |         |
|   |   | Linie testare pentru laborator                                                                              | 12.31.2025                   | 0                 | 0             |                | 0       | 645     |
|   |   | Camera de sablare                                                                                           | 12.31.2025                   | 0                 | 0             |                |         | 125     |
|   |   | Strung cu comandă numerică în 3 axe (2 buc.)                                                                | 31.12.2023                   | 0                 | 0             | 1250           |         | 0       |
|   |   | Strung universal cu afișaj de cote                                                                          | 12.31.2025                   | 0                 | 0             | 0              | 0       | 250     |
|   |   | Mașina bordurat țeavă diametru 12-40 mm                                                                     | 12.31.2024                   | 0                 | 0             | 0              | 200     | 0       |
|   |   | Mașina universală de ascuțit scule cu CNC                                                                   | 12.31.2024                   | 0                 | 0             | 0              | 750     | 0       |
|   |   | Mașina de rectificat plan cu CNC                                                                            | 12.31.2025                   | 0                 | 0             |                | 0       | 1200    |
|   |   | Mașina de rectificat cu CNC                                                                                 | 12.31.2025                   |                   |               |                |         | 1200    |
|   |   | Valț laborator pentru cauciuc 1,5 kg                                                                        |                              | 200               | 0             | 0              | 0       | 0       |
|   |   | Centru vertical de frezare orizontal CNC cu 4 axe                                                           | 31.12.2024                   | 0                 | 0             | 0              | 1500    | 0       |
|   |   | Mașina electroeroziune cu fir                                                                               | 12.31.2025                   | 0                 | 0             | 0              | 0       | 500     |
|   |   | Nacela articulată                                                                                           | 31.12.2024                   |                   |               |                | 440     |         |
|   |   | Mașina de curatat pardoseli cu perie disc                                                                   | 31.12.2023                   |                   |               | 142            |         |         |
|   |   | Autoutilitară 7 locuri pentru service în cadrul Programului de modernizare IAR 99                           | 31.12.2023                   |                   |               | 160            |         |         |
|   |   | Presa formare invelis prin tragere                                                                          | 31.12.2023                   |                   |               | 7500           |         |         |
|   |   | Celule Stație principală de conexiuni (SPC)                                                                 | 31.12.2023                   |                   |               | 608            |         |         |
|   |   | b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:       |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|   |   | c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:       |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|   |   | concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului |                              | 0                 | 0             | 0              | 0       | 0       |
|   | 3 | corporeale existente (modernizări), din care:                                                               |                              | 2.299             | 0             | 2.774          | 6.300   | 2.000   |

**MINISTERUL ECONOMIEI**
**AVIOANE CRAIOVA S.A.**
**Sediul/ Adresa Ghercești, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj**
**Cod unic de înregistrare 2326144**
**Anexa nr. 4**
**Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**

|   |   |                                                                                                                                                                                    |                              |                   |               |                |         | mii lei |
|---|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|----------------|---------|---------|
|   |   | INDICATORI                                                                                                                                                                         | Data finalizării investiției | An precedent 2022 |               | Valoare        |         |         |
|   |   |                                                                                                                                                                                    |                              | Aprobat 2022      | Realizat 2022 | An curent 2023 | An 2024 | An 2025 |
| 0 | 1 | 2                                                                                                                                                                                  | 3                            | 4                 | 5             | 6              | 7       | 8       |
|   |   | a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:                                                                                                                   |                              | 2.299             | 0             | 2.774          | 6.300   | 2.000   |
|   |   | Modernizare pavilion central (relocare atelier proiectare)                                                                                                                         | 31.12.2023                   | 100               |               | 100            | 0       | 0       |
|   |   | Modernizare pavilion central (relocare atelier Tehnologie)                                                                                                                         | 31.12.2023                   | 100               | 0             | 100            | 0       | 0       |
|   |   | Modernizare et III pavilion central: camera servere, birouri IT, grupuri sanitare                                                                                                  | 31.12.2023                   |                   |               | 100            |         |         |
|   |   | Modernizare Stație de neutralizare ape uzate                                                                                                                                       | 31.12.2023                   | 1423              | 0             | 1423           | 0       | 0       |
|   |   | Modernizare electrocompresor GA 75 VSD ATLAS COPCO                                                                                                                                 | 31.12.2023                   | 35                | 0             | 35             | 0       | 0       |
|   |   | Modernizare alimentare apă incintă                                                                                                                                                 | 31.12.2023                   | 473               | 0             | 473            | 0       | 0       |
|   |   | Înlocuire cablu alimentare energie electrică Stație principală conexiuni                                                                                                           | 31.12.2023                   | 118               | 0             | 118            | 0       | 0       |
|   |   | Înlocuire cablu alimentare energie electrică - Revitalizare SPC                                                                                                                    | 31.12.2023                   | 50                | 0             | 50             | 0       | 0       |
|   |   | Pardoseală din rășină epoxidică pt 1300 mp în Secția Structură                                                                                                                     | 31.12.2023                   |                   |               | 260            |         |         |
|   |   | Reparație Artera de legătură Uzină - Aeroport, nr. inv. 248                                                                                                                        | 31.12.2023                   |                   |               | 115            |         |         |
|   |   | Linie tehnologică de eloxare                                                                                                                                                       | 31.12.2024                   |                   |               |                | 2100    |         |
|   |   | Stație de demineralizare a apei                                                                                                                                                    | 31.12.2024                   |                   |               |                | 200     |         |
|   |   | Stație de tratare a apelor uzate                                                                                                                                                   | 31.12.2024                   |                   |               |                | 1000    |         |
|   |   | Sistem antiincendiu                                                                                                                                                                | 31.12.2024                   |                   |               |                | 3000    |         |
|   |   | Linie tehnologică galvanizare                                                                                                                                                      | 12.31.2025                   |                   |               |                |         | 2000    |
|   |   | b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:                                                                              |                              |                   |               |                |         |         |
|   |   | c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:                                                                              |                              |                   |               |                |         |         |
|   |   | 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: |                              |                   |               |                |         |         |
|   | 4 | Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale si necorporale)                                                                                                                    |                              | 1939              | 111           | 1956           | 3021    | 497     |
|   |   | Achiziții echipamente IT finanțate din surse proprii                                                                                                                               | 31.12.2023                   | 628               | 99            | 685            | 185     | 185     |
|   |   | Achiziții echipamente IT finanțate din alocare bugetară                                                                                                                            | 31.12.2023                   |                   |               |                | 908     | 260     |
|   |   | Licențe antivirus, Microsoft software, Autocad, Catia finanțate din surse proprii                                                                                                  | 31.12.2023                   | 1148              | 12            | 1108           | 26      | 26      |

MINISTERUL ECONOMIEI

AVIOANE CRAIOVA S.A.

Sediul/ Adresa Ghercești, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj

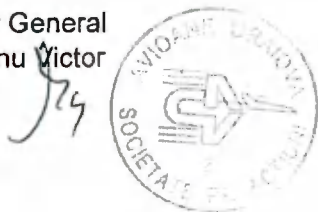
Cod unic de înregistrare 2326144

Anexa nr. 4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

|   |   |                                                                                                                           |                              |                   |               |                |         | mii lei |
|---|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------|----------------|---------|---------|
|   |   | INDICATORI                                                                                                                | Data finalizării investiției | An precedent 2022 |               | Valoare        |         |         |
|   |   |                                                                                                                           |                              | Aprobat 2022      | Realizat 2022 | An curent 2023 | An 2024 | An 2025 |
| 0 | 1 | 2                                                                                                                         | 3                            | 4                 | 5             | 6              | 7       | 8       |
|   |   | Licențe antivirus, Microsoft software, Autocad, Catia finanțate din alocare bugetară                                      | 31.12.2023                   |                   |               |                | 1902    | 26      |
|   |   | Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Sistem antiincendiu"              | 31.12.2023                   | 20                |               | 20             |         |         |
|   |   | Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Linie tehnologică de eloxare"     | 31.12.2023                   | 5                 |               | 5              |         |         |
|   |   | Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Linie tehnologică de galvanizare" | 31.12.2023                   | 5                 |               | 5              |         |         |
|   |   | Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Stație de demineralizare a apei"  | 31.12.2023                   | 5                 |               | 5              |         |         |
|   |   | Cheltuieli de expertiză în vederea elaborării documentației tehnico - economice pentru "Stație de tratare ape reziduale"  | 31.12.2023                   | 5                 |               | 5              |         |         |
|   |   | Sistem de climatizare pentru pavilionul cercetare - proiectare et.3                                                       | 31.12.2023                   | 123               | 0             | 123            | 0       | 0       |
|   |   | Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:                                                       |                              | 0                 |               | 0              |         |         |
|   |   | a) - interne                                                                                                              |                              | 0                 |               | 0              |         |         |
|   |   | b)- externe                                                                                                               |                              | 0                 |               | 0              |         |         |

Director General  
Munteanu Victor



Director General Adjunct  
Motataianu Cristiana

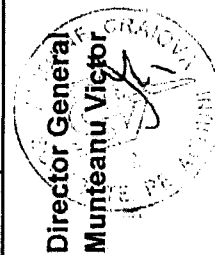
**MINISTERUL ECONOMIEI  
AVIOANE CRAIOVA S.A.**

Sediul/Adresa Ghercesti, str. Aviatorilor, nr. 10, jud. Dolj  
Cod unic de înregistrare 2326144

Anexa nr. 5

**Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante**

| Nr.crt.  | Măsuri                                                                        | Termen de realizare       | an precedent 2022     |                | an curent 2023  |                | an 2024         |                | an 2025         |                |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|          |                                                                               |                           | 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    |                           |                       |                |                 |                |                 |                |                 |                |
| 1        | Măsura 1: Conversia în acțiuni a obligatiilor AAAS conform O.U.G. nr. 25/2014 | 31.12.2023                |                       |                |                 | -1.362         |                 |                |                 |                |
| 2        | Măsura 3: Creșterea veniturilor din exploatare                                | 31.12.2023<br>31.12.2025  | X                     | X              | 2.319           |                | 4.233           |                | 485             |                |
| 3        | Măsura 4: Incasare creante                                                    | 31.12.2023-<br>31.12.2024 |                       |                |                 | -60            |                 | -1.100         |                 | 1.411          |
|          | <b>TOTAL Pct. I</b>                                                           |                           | X                     | X              | 2.319           | -1.422         | 4.233           | -1.100         | 485             | 1.411          |
| Pct. II  | Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I                   |                           |                       |                |                 |                |                 |                |                 |                |
| 1        | Cauza 1                                                                       |                           | X                     | X              |                 |                |                 |                |                 |                |
| 2        | Cauza 2                                                                       |                           | X                     | X              |                 |                |                 |                |                 |                |
|          | <b>TOTAL Pct. II</b>                                                          |                           | X                     | X              |                 |                |                 |                |                 |                |
| Pct. III | <b>TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II</b>                                         |                           | 6.838                 | 23.314         | 2.319           | -1.422         | 4.233           | -1.100         | 485             | 1.411          |



**Director General  
Munteanu Victor**

**Sef Serv. R.U.-Salarizare  
Cristescu Valentina**

*[Signature]*

*[Signature]*