

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI RECTIFICAT PE ANUL 2026

INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat an curent (2026)	Propuneri rectificare an curent (2026)	%	Prevederi an 2027	Prevederi an 2028	%		
							9=7/5x100	10=8/7x 100	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	698.181	622.423	89,1	745.709	784.447	119,8	105,2	
Venituri totale din exploatare, din care:	2	692.215	606.845	87,7	732.300	770.000	120,7	105,1	
a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
b) transferuri, cf prevederilor legale în vigoare	4								
Venituri financiare	5	5.966	15.578	261,1	13.409	14.447	86,1	107,7	
CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	629.194	617.551	98,1	666.195	697.973	107,9	104,8	
Cheltuieli de exploatare,(Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	614.850	586.032	95,3	642.818	674.551	109,7	104,9	
A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	315.361	294.302	93,3	320.500	337.080	108,9	105,2	
B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	55.349	55.846	100,9	60.660	64.512	108,6	106,4	
C. cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	190.160	181.529	95,5	196.123	201.924	108,0	103,0	
C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	183.856	175.461	95,4	189.423	194.866	108,0	102,9	
C1 ch. cu salariile	12	169.232	161.881	95,7	174.356	179.366	107,7	102,9	
C2 bonusuri	13	14.624	13.580	92,9	15.067	15.500	110,9	102,9	
C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	205	145	70,6	205	205	141,6	100,0	
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	2.207	2.186	99,1	2.400	2.600	109,8	108,3	
C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	3.891	3.736	96,0	4.095	4.253	109,6	103,9	
D. alte cheltuieli de exploatare	18	53.980	54.356	100,7	65.535	71.035	120,6	108,4	
Cheltuieli financiare	19	14.344	31.519	219,7	23.377	23.422	74,2	100,2	
REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	68.987	4.872	7,1	79.513	86.473	1.632,0	108,8	
IMPOZIT PE PROFIT CURENT/IMCA	21	2.500	1.284	51,3	19.500	21.000	1.519,1	107,7	
IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	7.700	4.935	64	1.200	1.000	24,3	83,3	
VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	2.500	1.358	54,3	2.500	2.500	184,1	100,0	
IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24								
ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25								
PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	61.287	11	0	61.313	66.973	562.416,3	109,2	
Rezerve legale	27								
Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	40.000	0	0,0	55.339	61.976	0,0	112,0	
Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29								
Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăți dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30	6.231	0	0,0	0	0	0,0	0,0	
Alte repartizări prevăzute de lege	31								
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	15.056	11	0	5.975	4.997	54.803,7	83,6	
Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33	1.500	0	0,0	0	0	0,0		
Minimim 50% vârsăminte 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	13.550	0	0,0	0	0	0,0	0,0	
a) - dividende cuvenite bugetului de stat	35	7.184	0	0,0	0	0	0,0	0,0	
b) - dividende cuvenite bugetului local	36								
c) - dividende cuvenite altor acționari	37	6.366	0	0,0	0	0	0,0	0,0	
Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la	38	1.506	0	0,0	0	0	0,0	0,0	
VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39								
CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40								
a) cheltuieli materiale	41								
b) cheltuieli cu salariile	42								
c) cheltuieli privind prestările de servicii	43								
d) cheltuieli cu reclama si publicitate	44								
e) alte cheltuieli	45								
SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	172.702	149.757	86,7	252.231	309.565	168,4	122,7	
Alocații de la buget	47								
alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48								
CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	172.702	149.757	86,7	252.231	309.565	168,4	122,7	
DATE DE FUNDAMENTARE									
Nr. de personal prognozat la finele anului	50	1.356	1.356	100,0	1.356	1.356	100,0	100,0	
Nr. mediu de salariați total	51	1.360	1.360	100,0	1.360	1.360	100,0	100,0	
Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	11.082	10.576	95,4	11.607	11.940	109,7	102,9	
Caștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalcultat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	11.082	10.576	95,4	11.607	11.940	109,7	102,9	
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	509	446	87,7	538	566	120,7	105,1	
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55								
Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56								
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	901	992	110,1	893	890	90,0	99,6	
Plăți restante	58	0	0		0	0			
Creante restante	59	0	0		0	0			

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamntare nr.2
**) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamntare nr.2

DIRECTOR GENERAL

EC. IOAN NANI

DIRECTOR GENERAL
ADJUNCT FINANCIAR SI
GUVERNANTA
EC. BOGDAN BABICI

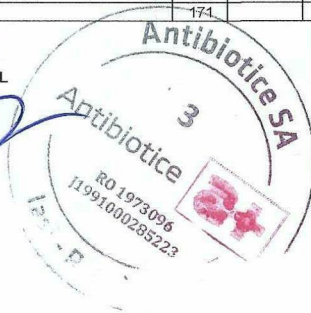
Detalierea indicatorilor economico-financiar prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora

		mii lei														
		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2025)			Propuneri an curent (2026)			Propuneri rectificare an curent (2026)	%	%	din care:			
				Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.06.2026				Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV
0	1			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun	bvc 2026								
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6ax100	11	12	13	14
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1		763.045	685.827		698.181	342.259	622.423	90,8%	89,1%	162.270	342.259	461.277	622.423
1		Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din	2		757.954	669.274		692.215	330.186	606.845	90,7%	87,7%	158.414	330.186	446.560	606.845
	a)	din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3		556.639	494.296		527.561	249.769	493.473	99,8%	93,5%	111.969	249.769	362.175	493.473
	a1)	din vânzarea produselor	4		555.512	492.257		526.370	249.121	491.822	99,9%	93,4%	111.545	249.121	360.874	491.822
	a2)	din servicii prestate	5		710	335		273	271	487	145,4%	178,3%	133	271	440	487
	a3)	din redevențe și chirii	6		204	210		153	200	242	115,4%	158,6%	113	200	225	242
	a4)	alte venituri	7		213	1.494		766	178	921	61,7%	120,3%	178	178	635	921
	b)	din vânzarea mărfurilor	8		192.861	150.980		152.642	49.359	117.889	78,1%	77,2%	24.564	49.359	82.709	117.889
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	9													
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10													
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11													
	d)	din producția de imobilizări	12		12.126	12.788		18.457	7.576	17.053	133,4%	92,4%	4.035	7.576	12.662	17.053
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13		-4.523	8.975		-10.590	18.939	-28.036	-312,4%	264,7%	15.573	18.939	-16.778	-28.036
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14		851	2.236		4.144	4.543	6.466	289,1%	156,0%	2.273	4.543	5.793	6.466
	f1)	din amenzi și penalități	15													
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16		0	0		0	200	200	0,0%	0,0%	5	200	200	200
		- active corporale	17						200	200	0,0%	0,0%	5	200	200	200
		- active necorporale	18													
	f3)	din subvenții pentru investiții	19		517	458		500	250	1.000	218,2%	200,0%	125	250	875	1.000
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20													
	f5)	alte venituri	21		334	1.778		3.644	4.094	5.267	296,2%	144,5%	2.143	4.094	4.719	5.267
2		Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22		5.092	16.553		5.966	12.073	15.578	94,1%	261,1%	3.856	12.073	14.717	15.578
	a)	din imobilizări financiare	23													
	b)	din investiții financiare	24													
	c)	din diferențe de curs	25		5.085	16.551		5.964	12.072	15.577	94,1%	261,2%	3.856	12.072	14.717	15.577
	d)	din dobânzi	26		7	2		2	0,3	0,75	38,5%	37,3%	0,01	0,31	0,45	0,75
	e)	alte venituri financiare	27													
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28		647.917	625.680		629.194	321.911	617.551	98,7%	98,1%	149.706	321.911	456.398	617.551
1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29		635.233	598.241		614.850	299.390	586.032	98,0%	95,3%	144.660	299.389	428.303	586.032
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30		356.014	325.165		315.361	162.589	294.302	90,5%	93,3%	81.631	162.589	220.626	294.302
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31		285.844	266.142		261.390	137.156	244.036	91,7%	93,4%	70.240	137.156	181.784	244.036
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32		142.081	135.873		135.129	82.377	129.070	95,0%	95,5%	41.989	82.377	98.970	129.070
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33		16.819	15.410		12.249	7.414	13.416	87,1%	109,5%	3.467	7.414	10.593	13.416
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34		4.236	2.885		2.042	1.061	1.922	66,6%	94,1%	301	1.061	1.596	1.922
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35		2.570	2.018		2.125	1.086	2.170	107,6%	102,1%	551	1.086	1.639	2.170
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36		1.700	831		903	335	1.155	139,0%	127,9%	197	335	1.025	1.155
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37		23.367	21.971		22.932	11.685	21.810	99,3%	95,1%	7.229	11.685	14.355	21.810
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38		101.877	92.057		90.178	35.346	78.585	85,4%	87,1%	17.358	35.346	56.841	78.585
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din	39		8.504	6.452		6.147	2.983	5.968	92,5%	97,1%	1.320	2.983	4.690	5.968
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40		2.843	2.369		1.363	526	1.007	42,5%	73,9%	348	526	899	1.007
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41		1.102	670		1.506	243	1.234	184,1%	81,9%	64	243	579	1.234
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42													
	b2)	- către operatori cu capital privat	43		1.102	670		1.506	243	1.234	184,1%	81,9%	64	243	579	1.234
	c)	prime de asigurare	44		4.559	3.413		3.278	2.214	3.727	109,2%	113,7%	908	2.214	3.212	3.727
		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți														
	A3	(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		61.665	52.571		47.824	22.450	44.298	84,3%	92,6%	10.071	22.450	34.152	44.298
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46													
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47		1.840	1.382		692	267	732	52,9%	105,8%	155	267	532	732
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48													
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49		22.072	22.626		15.530	8.800	15.855	70,1%	102,1%	3.929	8.800	12.484	15.855
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50		2.005	2.066		907	1.095	1.641	79,4%	181,0%	575	1.095	1.255	1.641
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51													
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52		20.067	20.560		14.624	7.704	14.214	69,1%	97,2%	3.354	7.704	11.230	14.214
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53													
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54													
		- ch. de promovare a produselor	55		20.067	20.560		14.624	7.704	14.214	69,1%	97,2%	3.354	7.704	11.230	14.214
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.56=Rd.57+Rd.58+Rd.60), din	56		1.100	802		500	130	420	52,3%	84,0%	44	130	330	420
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57		440	264		200	20	71	26,9%	35,6%	3	20	71	71
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58		440	378		200			0,0%	0,0%				

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2025)			Propuneri an curent (2026)			Propuneri rectificare an curent (2026)	%	%	din care:			
				Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.06.2026				Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun	bvc 2026								
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6ax100	11	12	13	14
		- pentru cluburile sportive	59													
		d3) ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60		220	160		100	109	349	217,3%	348,7%	41	109	259	349
		e) cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61		6.162	4.369		4.761	2.748	5.466	125,1%	114,8%	1.161	2.748	3.958	5.466
		f) cheltuieli de deplasare, detasare, transfer, din care:	62		2.724	1.454		1.411	577	1.461	100,5%	103,5%	247	577	852	1.461
		- cheltuieli cu diurna (rd.63=Rd.64+Rd.65), din care:	63		306	157		218	64	218	139,4%	100,0%	32	64	128	218
		-interna	64		112	90		78	36	78	87,0%	100,0%	17	36	46	78
		-externa	65		194	67		140	28	140	210,2%	100,0%	15	28	82	140
		g) cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	66		683	560		514	264	518	92,5%	100,8%	149	264	376	518
		h) cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	67		559	562		659	659	1.245	221,7%	189,0%	156	659	1.079	1.245
		i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, din care:	68		1.125	885		400	196	466	52,7%	116,6%	124	196	344	466
		i1) cheltuieli de asigurare si paza	69													
		i2) cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	70													
		i3) cheltuieli cu pregatirea profesionala	71		1.125	885		400	196	466	52,7%	116,6%	124	196	344	466
		i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale, din care:	72													
		-afacente bunurilor de natura domeniului public	73													
		i5) cheltuieli cu prestatiile efectuate de filiale	74													
		i6) cheltuieli privind recrutarea si plasarea personalului de conducere cf. Ordonantei de urgenta a Guvernului nr. 109/2011	75													
		i7) cheltuieli cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi	76													
		j) alte cheltuieli	77		25.400	19.932		23.357	8.809	18.135	91,0%	77,6%	4.106	8.809	14.198	18.135
		B Cheltuieli cu impozite, taxe si vârsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78		57.471	53.857		55.349	28.002	55.846	103,7%	100,9%	11.435	28.002	41.108	55.846
		a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79													
		b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice si resursele minerale	80													
		c) ch. cu taxa de licență	81													
		d) ch. cu taxa de autorizare	82													
		e) ch. cu taxa de mediu	83													
		f) cheltuieli cu alte taxe si impozite	84		57.471	53.857		55.349	28.002	55.846	103,7%	100,9%	11.435	28.002	41.108	55.846
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85		179.179	179.045		190.160	87.863	181.529	101,4%	95,5%	43.861	87.863	132.132	181.529
		C0 Cheltuieli de natura salariala (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86		172.452	172.526		183.856	84.847	175.461	101,7%	95,4%	42.331	84.847	127.644	175.461
		C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87		157.967	158.243		169.232	78.305	161.881	102,3%	95,7%	39.144	78.305	117.119	161.881
		a) salarii de baza	88		150.226	149.737		159.397	73.808	154.082	102,9%	96,7%	37.113	73.808	111.464	154.082
		b) sporuri, prime si alte bonificatii aferente salariului de baza (conform CCM)	89		7.741	8.506		9.835	4.497	7.800	91,7%	79,3%	2.030	4.497	5.655	7.800
		c) alte bonificatii (conform CCM)	90													
		C2 Bonusuri (Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91		14.485	14.282		14.624	6.541	13.580	95,1%	92,9%	3.188	6.541	10.525	13.580
		a) cheltuieli sociale prevazute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul	92		1.500	1.336		1.500	773	1.356	101,5%	90,4%	288	773	832	1.356
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare;	93													
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificarile ulterioare:	94													
		b) tichete de masă;	95		11.285	11.246		11.624	5.768	10.725	95,4%	92,3%	2.900	5.768	8.193	10.725
		c) vouchere de vacanță;	96													
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obtinut in anul precedent	97		1.700	1.700		1.500	0	1.500	88,2%	100,0%	0	0	1.500	1.500
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98													
		C3 Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99		0	0		0	0	0	0,0%	0,0%	0	0	0	0
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100													
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotărâri judecătorești	101													
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator	102													
		Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si	103													
		C4 control, comisii si comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+Rd.110+ Rd.111), din care:			2.982	2.714		2.207	1.108	2.186	80,6%	99,0%	568	1.108	1.647	2.186
		a) pentru directori/directorat	104		748	732		665	322	644	88,0%	96,8%	161	322	483	644
		-componenta fixă	105		748	732		644	322	644	88,0%	100,0%	161	322	483	644
		-componenta variabilă	106					21	0	0	0,0%	0,0%	0	0	0	
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107		2.234	1.981		1.542	786	1.542	77,8%	100,0%	407	786	1.164	1.542
		-componenta fixă	108		2.234	1.981		1.542	786	1.542	77,8%	100,0%	407	786	1.164	1.542
		-componenta variabilă	109													
		c) pentru cenzori	110													
		d) pentru alte comisii si comitete constituite potrivit legii	111													
		C5 Cheltuieli internship	103		21	82		205	119	145	175,8%	70,5%	66	119	130	145
		C6 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	112		3.724	3.724		3.891	1.789	3.736	100,3%	96,0%	895	1.789	2.711	3.736
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113					53.980	20.936	54.356	135,3%	100,7%	7.733	20.936	34.438	54.356
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:	114		6	17		0	5	9	51,8%	0,0%	2	5	9	9
		- către bugetul general consolidat	115		6	16			5	9	54,3%	0,0%	2	5	9	9
		- către alți creditori	116			1					0,0%	0,0%				
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117													
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118													
		d) alte cheltuieli	119													
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120		49.950	52.999		57.074	28.683	58.599	110,6%	102,7%	14.324	28.683	43.681	58.599
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122-	121		-7.387	-12.842		-3.094	-7.752	-4.252	33,1%	137,4%	-6.594	-7.752	-9.252	-4.252
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122		6.000	8.830		14.870	1.319	6.319	71,6%	42,5%	0	1.319	1.319	6.319
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123		2.000	1.500		1.500	0	1.500	100,0%	100,0%	0	0	1.500	1.500
		f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	124													

		INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (2025)			Propuneri an curent (2026)			Propuneri rectificare an curent (2026)	%	%	din care:			
				Aprobat		Realizat	Aprobat		Realizat la 30.06.2026				Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		conform HG/Ordin comun	bvc 2026								
0	1	2	3	4	4a	5	6	6a	7	8	9=8/5x100	10=8/6ax100	11	12	13	14
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125		13.387	21.672		17.964	9.071	10.571	48,8%	58,8%	6.594	9.071	10.571	10.571
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126		13.387	21.672		17.964	9.071	10.571	48,8%	58,8%	6.594	9.071	10.571	10.571
		- din participarea salariaților la profit	127		1.700	1.702		1.500	0	1.500	88,1%	100,0%	0	0	1.500	1.500
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128													
		- venituri din alte provizioane	129		11.687	19.970		16.464	9.071	9.071	45,4%	55,1%	6.594	9.071	9.071	9.071
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130		12.685	27.439		14.344	22.522	31.519	114,9%	219,7%	5.046	22.522	28.095	31.519
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131		5.759	4.466		5.798	2.799	6.000	134,3%	103,5%	1.098	2.799	4.400	6.000
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132		2.090	1.613		1.000	430	1.200	74,4%	120,0%	224	430	880	1.200
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133		3.669	2.854		4.798	2.370	4.800	168,2%	100,0%	874	2.370	3.520	4.800
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134		6.926	22.973		8.546	19.722	25.519	111,1%	298,6%	3.947	19.722	23.695	25.519
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135		1.366	4.155		3.725	5.806	7.691	185,1%	206,5%	125	5.806	6.812	7.691
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136		5.560	18.817		4.821	13.916	17.828	94,7%	369,8%	3.822	13.916	16.883	17.828
	c)	alte cheltuieli financiare	137													
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138		115.128	60.147		68.987	20.348	4.872	8,1%	7,1%	12.564	20.348	4.879	4.872
		venituri neimpozabile	139		13.387	24.063		17.964	10.429	11.929	49,6%	66,4%	7.349	10.429	11.929	11.929
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140		7.100	7.157		15.370	11.749	17.046	238,2%	110,9%	7.219	11.749	11.749	17.046
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141		9.000	3.028		2.500	1.284	1.284	42,4%	51,3%	0	1.284	1.284	1.284
V		DATE DE FUNDAMENTARE														
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142		757.954	669.274		692.215	330.186	606.845	90,7%	87,7%	158.414	330.186	446.560	606.845
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	143													
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a	144													
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145		635.233	598.241		614.850	299.390	586.032	98,0%	95,3%	144.660	299.389	428.303	586.032
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea	146													
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147		172.452	172.526		183.856	84.847	175.461	101,7%	95,4%	42.331	84.847	127.644	175.461
	a)		147a)													
	b)		147b)													
	c)		147c)													
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148		1.365	1.356		1.356	1.354	1.356	100,0%	100,0%	1.356	1.356	1.356	1.356
5		Nr.mediu de salariați	149		1.370	1.370		1.360	1.354	1.360	99,3%	100,0%	1.360	1.360	1.360	1.360
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150		10.490	10.494		11.266	10.444	10.751	102,4%	95,4%	x	x	x	10.751
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG 26/2013 [(Rd.147 – rd.92* -rd.97)/Rd.149]/12*1000	151		10.295	10.310		11.082	10.349	10.576	102,6%	95,4%	x	x	x	10.576
	c)	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	152		10.295	10.310		11.082	10.349	10.576	102,6%	95,4%	x	x	x	10.576
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153		553	489		509	244	446	91,3%	87,7%	x	x	x	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf.	154										x	x	x	
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse	155										x	x	x	
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156										x	x	x	
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157										x	x	x	
		- pret mediu (p)	158										x	x	x	
		- valoare=QPF x p	159										x	x	x	
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160										x	x	x	
8		Plăți restante	161										0	0	0	
9		Creanțe restante, din care:	162										0	0	0	
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163													
		- de la operatori cu capital privat	164										0	0	0	
		- de la bugetul de stat	165													
		- de la bugetul local	166													
		- de la alte entități	167													
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168		38.000	79.447		78.410	151.292	190.291	239,5%	242,7%	130.187	151.292	171.291	190.291
11		Redistribuii/distribuiiri totale cf.OUG nr.29/2017 din:	169													
		- alte rezerve	170													
		- rezultatul reportat	171													

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT
FINANCIAR SI GUVERNANTA
EC. BOGDAN BABICI

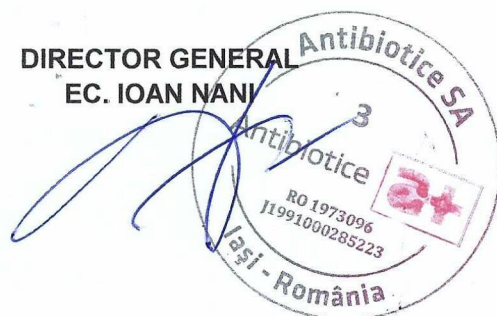
Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2024		%	Prevederi an precedent 2025		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2) , din care:	725.177	692.545	96	763.045	685.827	90
1	Venituri din exploatare	714.883	684.930	96	757.954	669.274	88
2.	Venituri financiare	10.294	7.615	74	5.092	16.553	325

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANI

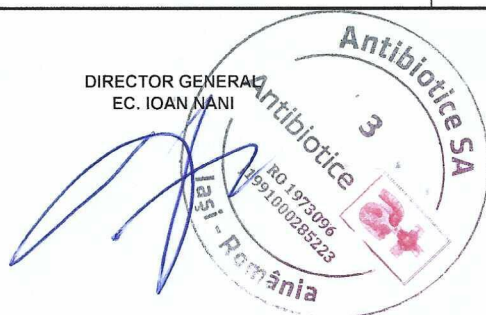


DIRECTOR GENERAL ADJUNCT FINANCIAR
SI GUVERNANTA
EC. BOGDAN BABICI

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	An precedent 2025		Valoare			
				Aprobat	Realizat	an curent 2026	an curent 2026 rectificat	an 2027	an 2028
0	1	2	3	4	5	6	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		104.113	104.113	172.702	149.757	252.231	309.565
	1	Surse proprii, din care:		104.113	72.437	99.743	58.599	118.845	127.976
		a) - amortizare		49.950	52.999	57.074	58.599	62.000	66.000
		b) - profit				2.669	0	1.506	
		c) - facilitati fiscale (art. 20 si 22 din Legea 227/2015)		54.163	19.438	40.000	0	55.339	61.976
	2	Alocatii de la buget							
	3	Credite bancare, din care:		0	31.676	72.959	91.158	133.386	181.589
		a) - interne							
		b) - externe		0	31.676	72.959	91.158	133.386	181.589
	4	Alte surse, din care: capital propriu							
		- rezerve							
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		104.113	96.539	172.702	149.757	252.231	309.565
		Cheltuieli pentru investiții		93.300	86.394	154.359	131.414	220.560	281.496
	1	Investiții în curs, din care:		34.119	41.376	102.653	87.259	55.890	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
		Dezvoltarea portofoliului de produse	2025	1.906	1.848	0	0		
		Investiții în site-uri noi de producție	2029	3.436	6.948	86.005	71.498	55.890	
		Strategia de Digitalizare	2026	13.017	16.795	4.344	4.408		
		Adaptarea la tendințele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare și distribuție utilități, depozitare, transport și conectare la sistemul de drumuri naționale	2026	7.341	7.245	11.603	10.644		
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sustenabilitate, sanătate și securitate în munca)	2026	194	129	397	403		
		Investiții în modernizarea site-urilor și a echipamentelor existente	2026	8.225	8.411	304	306		
	2	Investiții noi, din care:		40.786	31.888	44.794	37.435	152.670	269.496
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
		Dezvoltarea portofoliului de produse	2028	14.789	15.541	21.533	18.915	13.500	13.500
		Investiții în site-uri noi de producție și cercetare	2029	13.123	8.122	12.320	10.743	122.190	241.996
		Strategia de Digitalizare	2030	5.371	2.087	5.383	2.317	3.980	2.000
		Adaptarea la tendințele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare și distribuție utilități, depozitare, transport și conectare la sistemul de drumuri naționale	2028	4.225	3.464	3.845	3.846	11.000	10.000
		Investiții în sistemul de management integrat (calitate, mediu, sustenabilitate, sanătate și securitate în munca)	2028	3.278	2.674	1.713	1.614	2.000	2.000
	3	Investiții efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizări), din care:		18.395	13.130	6.912	6.720	12.000	12.000
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:							
		Adaptarea la tendințele de dezvoltare a platformei industriale, a infrastructurilor de alimentare și distribuție utilități, depozitare, transport și conectare la sistemul de drumuri naționale	2028	7.605	4.988	153	167	2.000	2.000
		Investiții în modernizarea site-urilor și a echipamentelor existente	2028	10.790	8.142	6.759	6.553	10.000	10.000
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)							
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		10.813	10.145	18.343	18.343	31.671	28.069
		a) - interne		10.813	10.145	10.985	10.985	11.071	4.658
		b) - externe				7.358	7.358	20.600	23.411

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NANIDIRECTOR GENERAL ADJUNCT
FINANCIAR SI GUVERNANTA
EC. BOGDAN BABICI

A blue ink handwritten signature of Bogdan Babici, corresponding to the official stamp and text next to it.

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent 2025		an curent 2026		an 2027		an 2028	
			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	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante									
1	Măsura 1: Creșterea vânzărilor pe piața internă și internațională Măsura 2: Creșterea marjei de profitabilitate		X	X	0	0	74.641	0	6.960	
	TOTAL Pct. I		X	X	0	0	74.641	0	6.960	
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
	- intensificarea concurenței, modificarea regimului coasiguratilor, inflația ridicată	2026			-55.274					
			X	X						
			X	X						
			X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		60.146	0	-55.274	0	74.641	0	6.960	

DIRECTOR GENERAL
EC. IOAN NAM



DIRECTOR GENERAL ADJUNCT
FINANCIAR SI GUVERNANTA
EC. BOGDAN BABICI

321/5F/11.09.2026

S.C. Antibiotice S.A.
CUI:RO1973096

NOTA DE FUNDAMENTARE
A BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT
PENTRU ANUL 2026

Antibiotice S.A. este cel mai important producator de medicamente generice cu capital majoritar romanesc, unic producator de substante active pe baza de biotehnologii derivate din streptomyces noursei pentru uz farmaceutic, cu o activitate performanta de peste 70 de ani.

Conform articolului 10 aliniatul 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, operatorii economici pot proceda la rectificarea bugetelor de venituri si cheltuieli, conform prevederilor art. 4 atunci cand din motive temeinic justificate sunt necesare modificari ale nivelului urmatoilor indicatori economico-financiari aprobati, astfel:

- reducerea profitului brut/majorarea pierderii si/sau a dividendelor cuvenite bugetului de stat sau local, in situatia in care nu se respecta prevederile alin. (1) lit.b;
- reducerea productivitatii muncii;
- cresterea nivelului cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale.

Art. 10 aliniatul 4, din acelasi act normativ prevede: Rectificarea bugetelor de venituri si cheltuieli prevazuta la alin. (2) se aproba, in conditiile art. 4 alin. (1) - (3), pana la data de 31 octombrie a anului curent.

Factorii care au determinat rectificarea bugetului de venituri si cheltuieli ale anului 2026:

a) Conditii de piata nefavorabile

Piata farmaceutica nationala a crescut valoric cu 3,5%, dar a scazut cu 9,5% in cutii, determinata de segmentul produselor originale cu prescriptie medicala. Segmentul generic a scazut cu 7,7% valoric si cu 13% in cutii. In acelasi interval, Antibiotice a inregistrat pe piata interna o scadere valorica de 6,6% si o crestere de 3% in cutii, mentinand locul 4 in consum pe segmentul medicamentelor generice si pozitia de lider valoric in spitale, cu o cota de 12,3%.

Piata potentiala a portofoliului Antibiotice

Indicator	S1 2025	S1 2026	Variatie
Valoare PR	2.665,97 mil. lei	2.404,7 mil. lei	-9,8%
Consum CT	103,04 mil.lei	89,6 mil.lei	-13,1%
Valoare medie/CT	25,9 lei	26,9 lei	+3,8%
Cota Antibiotice – valoare	9,8%	10,1%	+0,3 pp
Cota Antibiotice – CT	11,6%	13,7%	+2,1 pp

Piata potentiala este in contractie puternica: -13% in volum si -9,8% in valoare comparativ cu 2025. In acest context, Antibiotice are o evolutie net superioara pietei, cu +3% in volum, dar -7% in valoare.

Cota totala de piata Antibiotice creste semnificativ in volum, de la 11,6% la 13,7% (+2,1 pp). In valoare, cresterea este mai modesta, de la 9,8% la 10,1% (+0,3 pp).

Diferenta dintre cresterea volumului si scaderea valorii indica o diminuare a valorii medii pe cutie sau a mixului valoric. Valoarea medie estimata scade de la aproximativ 21,9 lei/cutie in 2025 la 19,8 lei/cutie in 2026, adica circa -9%, in timp ce media pietei creste cu aproximativ 4%.

Concluzia generala: Antibiotice castiga consistent cota de piata si rezista foarte bine intr-o piata in declin, insa cresterea este sustinuta in principal de volum. Prioritatea ar trebui sa fie imbunatatirea mixului de produse si monetizarea volumelor castigate, in special in segmentele „promo” si „comercial”.

b) Cererea interna si accesul pacientilor

Inflatia ridicata – 9,9% in martie si 10,4% in iunie 2026, conform datelor INS – a redus venitul real disponibil pentru consumatori si a favorizat prioritizarea cheltuielilor esentiale. Efectul a fost mai vizibil in zona produselor fara prescriptie medicala, unde consumul poate fi amanat sau inlocuit cu alternative mai ieftine.

Masurile fiscale si modificarea regimului coasiguratilor au contribuit la reducerea traficului in farmacii, a valorii medii a bonului si a numarului de produse achizitionate. Pentru o parte dintre pacienti, pierderea sau intreruperea calitatii de asigurat a intarziat consultatia si accesul la prescriptii compensate, inclusiv pentru terapii antiinfectioase, cardiovasculare si gastrointestinale.

c) Finantarea circuitului spitalicesc si concurenta

Aprobarea intarziata a bugetului de stat a afectat predictibilitatea finantarii in lantul de aprovizionare, cu impact mai ales asupra achizitiilor spitalicesci. In acelasi timp, consolidarea lanturilor nationale de farmacii si intensificarea concurentei au crescut presiunea asupra preturilor si conditiilor comerciale.

d) Cursul valutar, finantarea si costurile logistice

La 30 iunie 2026, cursul euro era de 5,2438 lei, comparativ cu 5,0985 lei la 31 decembrie 2025, iar cursul dolarului SUA era de 4,601 lei, comparativ cu 4,3417 lei. Rezultatul financiar negativ de 10,45 mil. lei include efectul net al diferentelor de curs si cheltuieli cu dobanzile de aproximativ 2,80 mil. lei.

Tensiunile din Orientul Mijlociu si perturbările logistice au majorat costurile de transport de aproximativ 2-3 ori pe aceste rute si au exercitat presiune asupra materiilor prime cu derivare petrochimica (pentru materiile prime folosite in productia de substante active, acestea au crescut cu aproximativ 13%).

Cursul de schimb valutar avut in vedere la rectificarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli este de 5,25 lei/euro si 4,52 lei/usd. Proiectiile pentru anul 2027 si 2028 raman cele aprobate in Adunarea Generala a Actionarilor in data de 25 mai 2026.

Bugetului de Venituri si Cheltuieli rectificat pentru anul 2026 s-a intocmit pe formatul stabilit prin O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli al operatorilor economici, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia, si cuprinde 5 anexe:

- Anexa nr. 1 Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2026
- Anexa nr. 2 Detalierea indicatorilor economico- financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre a acestora;
- Anexa nr. 3 Gradul de realizare a veniturilor totale;
- Anexa nr. 4 Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- Anexa nr. 5 Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante.

Valorile rectificate din Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2026 includ: pentru perioada ianuarie-iunie 2026 valori realizate si raportate si pentru perioada iulie-decembrie 2026 estimarea veniturilor si a cheltuielilor conform conditiilor de piata actuale.

Prezentarea indicatorilor din Anexa nr. 2 la Bugetul de Venituri si Cheltuieli rectificat pentru 2026

Valorile principalilor indicatori pentru anul 2026, dupa rectificare, se prezinta astfel:

- **Veniturile totale** (rd.1) sunt in valoare de 622.423 mii lei, din care:
 - venituri din exploatare (rd. 2) in valoare de 606.845mii lei;
 - venituri financiare (rd. 22) in valoare de 15.578 mii lei.
- **Cheltuielile totale** (rd.28) sunt in valoare de 617.551 mii lei, din care:
 - cheltuieli din exploatare (rd. 29) in valoare de 586.032 mii lei;
 - cheltuieli financiare (rd. 130) in valoare de 31.519 mii lei.
- **Rezultatul brut** (rd. 138) este in valoare de 4.872 mii lei.

In structura acestor indicatori, valorile rectificate sunt prezentate mai jos:

- **Veniturile din productia vanduta** (rd.3), in valoare de 493.473 mii lei, reprezinta veniturile obtinute din vanzarea productiei fabricate la nivelul celor patru divizii de productie: Divizia de produse Forme Solide de uz Oral, Divizia de Produse Topice, Divizia de Produse Sterile si Divizia Substante Active. Valoarea rectificata este cu 6,5 % mai mica comparativ cu valoarea bugetata determinata de contractia consumului din piata Romaniei atat pe canalul hospital cat si retail;
- **Veniturile din vanzarea marfurilor (rd.8)** in valoare de 117.889 mii lei reprezinta vanzari ale produselor fabricate pe alte site-uri si sunt mai mici cu 22,77% comparativ cu valorile bugetate, determinate de contractia consumului din piata Romaniei atat pe canalul hospital cat si retail;
- **Veniturile aferente costului productiei in curs de executie**, estimate pentru finalul anului 2026 sunt in valoare de -28.036 mii lei, efect coroborat al activitatii de productie si de vanzare;
- **Veniturile din productia de imobilizari** (rd.12), reprezinta valoarea licentelor de produs obtinute prin cercetare si dezvoltare, inclusiv studii de bioechivalenta, in valoare de 17.053 mii lei, cu 8% mai mici in comparatie cu valoarea aprobata in bugetul initial.
- **Alte venituri din exploatare** (rd.14), reprezinta veniturile din ajustarea TVA aferenta taxei claw back, veniturile din subventii recunoscute pe masura amortizarii investitiilor, valoarea dividendelor neridicate distribuite din profitul net al anului 2021 si sunt in valoare de 6.466 mii lei, cu 56% mai mari decat valoarea bugetata initial.
- **Veniturile financiare** rectificate sunt estimate la valoarea de 15.578 mii lei si includ:
 - venituri din diferente de curs valutar in valoare de 15.577 mii lei, calculate prin coroborarea soldului mediu lunar estimat al elementelor de datorii si creante in valuta cu evolutia estimata a cursului mediu lunar pentru euro si usd;
 - venituri din dobanzi in valoare de 0,75 mii lei, mai mici comparativ cu nivelul planificat pentru anul 2026, estimarea a fost efectuata coroborat cu volumul tranzactiilor derulate prin conturile de disponibilitati.

Veniturile neimpozabile includ valoarea veniturilor aferente provizioanelor estimate a fi trecute pe venituri in anul 2026, pentru participarea salariatilor la profit si pentru concediile de odihna neefectuate (7.756 mii lei) si valoarea veniturilor aferente ajustarilor pentru deprecierea activelor circulante (2.815 mii lei).

- **Cheltuielile privind stocurile (rd 31)** sunt in valoare de 244.036 mii lei cu 6,6% mai mici comparativ cu valoarea bugetata, determinata de diminuarea productiei fabricate.
- **Cheltuieli cu serviciile executate de terti** (rd 39 si rd 45) sunt in valoare de 50.266 mii lei, cu 6,9% mai mici comparativ cu valoarea bugetata initial, urmare a masurilor de reducere a cheltuielilor.
- **Cheltuieli cu impozite si taxe** (rd. 78) in valoare de 55.846 mii lei, reprezinta cheltuielile cu impozitele si taxele, inclusiv locale, precum si taxa claw-back (cheltuielile cu contributia

trimestriala pentru medicamentele suportate din FNUASS si bugetul Ministerului Sanatatii), fiind la acelasi nivel cu valoarea bugetata initial.

- **Cheltuielile de natura salariala** (rd. 86), in valoare de 181.529 mii lei cu 4,5 % mai mici comparativ cu datele din bugetul initial reprezinta cheltuielile salariale pentru personalul cu contract individual de munca ce cuprind salariile tarifare, premii si alte sporuri, tichete de masa acordate conform Contractului Colectiv de Munca, cheltuieli sociale acordate conform prevederilor legale si participarea salariatilor la profitul anului 2025;

Numarul mediu de salariati estimat este de 1.360 la nivelul bugetat initial.

Numarul de personal prognozat la finele anului 2026 este de 1.360 la nivelul bugetat initial.

Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (rd. 150 din Anexa de fundamentare nr.2), este la nivelul de 10.751 lei/persoana/luna, cu 3% mai mic comparativ cu valoarea de 11.082 lei nivel bugetat initial. Productivitatea muncii estimata pentru finalul anului 2026 este de 446 mii lei.

Cheltuielile aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Anexa nr. 2 Rd. II. 1 C4)

Nivelul remuneratiilor membrilor Consiliului de administratie si ale Directorului General a fost stabilit de catre Adunarea Generala a Actionarilor prin hotararile nr. 2 si nr. 4 din 18.12.2025 (Hotarari-AGOA-18-19.12.2025.pdf) si Consiliul de Administratie prin hotararile din 13.11.2025, in limitele art 37 alin 1, alin.2, alin. , alin. 4 si alin 4 indice 3 si art. 38 alin. 1, alin. 2 si alin 2 indice 2 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Cheltuielile nedeductibile fiscal includ valoarea cheltuielilor cu provizioanele pentru concediile de odihna neefectuate si valoarea cheltuielilor cu sponsorizarea estimate pana la finalul anului 2026.

- **Cheltuielile financiare** (Anexa nr. 2 Rd. II. 2) **rectificate sunt estimate la valoarea de 31.519 mii lei si includ:**

- cheltuieli privind dobanzile in valoare de 6.000 mii lei, mai mari in comparatie cu valoarea planificata de 5.798 mii lei. Aceste cheltuieli au fost determinate plecand de la estimarea soldului creditelor pentru finantarea activitatii operationale si a soldului creditelor de investitii, coroborat cu nivelul ratei dobanzii;
- cheltuieli din diferente de curs valutar in valoare de 25.519 mii lei, calculate prin coroborarea soldului mediu lunar estimat al elementelor de datorii si creante in valuta cu evolutia estimata a cursului mediu lunar pentru euro si usd. Variatia cursului de schimb valutar a avut un impact direct si major asupra cheltuielilor financiare.

Cheltuielile pentru investitii si sursele de finantare (Anexa nr.4)

Pentru anul 2026 nivelul rectificat al cheltuielilor pentru investitii este in valoare de 131.414 mii lei, la care se adauga 18.343 mii lei valoarea ratelor de rambursat aferente creditelor pentru finantarea investitiilor contractate cu UniCredit Bank (rate in valoare de 10.985 mii lei) si cu Banca Europeana de Investitii (rate in valoare de 7.358 mii lei).

Cheltuielile pentru investitii conform programului de investitii sunt structurate astfel:

- investitii in curs, in valoare de 87.259 mii lei. Principalele proiecte de investitii incepute in perioada anterioara si care vor continua in anul 2026 sunt in dezvoltarea portofoliului de produse, in digitalizare, in modernizarea site-urilor si a echipamentelor existente.
- investitii noi, in valoare de 37.435 mii lei. Investitiile noi planificate in anul 2026 sunt in dezvoltarea portofoliului de produse, in site-uri noi de produse, in digitalizare, in sistemul de management integrat.
- investitii efectuate la imobiliarile corporale existente in valoare de 6.720 mii lei.

Sursele de finantare ale investitiilor rectificate pentru anul 2026 sunt:

- amortizare in valoare de 58.599 mii lei;
- credite bancare in valoare de 91.158 mii lei .

Cheltuieli cu amortizarea imobiliarilor corporale si necorporale (rd.120), reprezinta in principal cheltuieli cu amortizarea imobiliarilor existente precum si valoarea estimata a

cheltuielilor cu amortizarea investițiilor ce se vor realiza, conform planului de investiții, valoarea rectificată fiind de 58.599 mii lei cu 3% mai mare decât valoarea planificată inițial.

Pentru finalul anului 2026 nivelul estimat al indicatorului plăți restante este zero.

Bugetul de Venituri și Cheltuieli rectificat pentru anul 2026 a fost supus controlului financiar de gestiune, conform HG nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune.

Ștefania Alexandru

Director General Adjunct

Bogdan Babici

Director General Adjunct

Paula Coman

Director Executiv Financiar

Liviu Vătavu

Director Executiv Juridic, Resurse Umane și Administrare

Ovidiu Bațagă

Director Executiv Vânzări Naționale

Darius Agafiței

Director Executiv Dezvoltare Afaceri și Vânzări Internaționale

Cornelia Moraru

Director Executiv Tehnic și Producție

Gianina Macovei

Director Executiv Cercetare Dezvoltare și Inovare

Daniela Pascariu

Director Executiv Asigurarea Calității