



HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR TEGA S.A.

NR. 7/15.12.2017

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 111, 117 și 120 din Legea nr. 31/1990 *privind societățile comerciale*, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale art. 14 din Actul constitutiv al S.C. TEGA S.A., cu sediul în mun. Sfântu Gheorghe, str. Crângului nr. 1, jud. Covasna, având CIF RO 8670570, înregistrată la O.R.C. Covasna sub nr. J/14/295/1996;

Acționarii S.C. TEGA S.A. întruniți în ședință în data de 15.12.2017, ora 14.00, la sediul societății din Sfântu Gheorghe, str. Crângului nr. 1, jud. Covasna, în cvorum de 98,49%;

Constatând întrunirea legală a ședinței, îndeplinirea condițiilor prevăzute de art. 112 din Legea nr. 31/1990, în sensul validității deliberărilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor;

Acționarii reprezentați la Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. TEGA S.A., cu drept de vot, au hotărât următoarele:

Art. 1 Se aprobă în unanimitate modificarea BVC aferent anului 2017.

Art. 2 Se aprobă în unanimitate lista de investiții aferent anului 2017;

Art. 3 Cu aducerea la îndeplinire a celor de mai sus se împuternicește conducerea executivă a societății.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Czibalmos-Kozma Csaba



520032,
Sf. Gheorghe,
str. Crângului, nr.1

T 0367 401 911
T/F 0267 351897
M office@tegaro

J 14/295/1996
C.U.I. RO 8670570
;ap. soc. 1228450 RON



PROPUNERE MODIFICARE BVC 2017

mii lei

Nr.Crt.	INDICATORI	Nr. rd.	APROBAT	PROBUS	
			2017	2017	
0	1	2	3	4	
I	VENITURI TOTALE (Rd. 2+Rd. 22+Rd. 28)	Cont	1	20.419	21.827
1	Venituri din exploatare (Rd. 3+Rd. 8+Rd. 9+Rd. 12+Rd. 13)		2	20.406	21.818
a)	din producția vândută (Rd. 4+Rd. 5+Rd. 6+Rd. 7), din care:		3	20.078	21.444
a1)	din vânzarea produselor		4	0	0
a2)	din servicii prestate	704/708/709	5	19.957	21.323
a3)	din redevențe și chirii	706	6	119	121
a4)	alte venituri	754/	7	2	0
b)	din vânzarea mărfurilor	707	8	141	56
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri, din care:		9	0	0
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		10	0	0
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		11	0	0
d)	din producția de imobilizări	722	12	59	25
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție		13	0	0
f)	alte venituri din exploatare		14	128	293
f1)	din amenzi și penalități	7581	15	83	167
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd. 17+Rd. 18), din care:		16	0	0
	- active corporale	7583	17	0	0
	- active necorporale		18	0	0
f3)	din subvenții pentru investiții	7584.1/7584.6	19	11	10
f4)	din valorificarea certificatelor CO ₂		20	0	0
f5)	alte venituri	7588	21	34	116
2	Venituri financiare (Rd. 23+Rd. 24+Rd. 25+Rd. 26+Rd. 27), din care:		22	13	9
a)	din imobilizări financiare		23	0	0
b)	din investiții financiare		24	0	0
c)	din diferențe de curs	765/765.18	25	1	0
d)	din dobânzi	766	26	0	0
e)	alte venituri financiare	768	27	12	9
3	Venituri extraordinare		28	0	0
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd. 30+Rd. 136+Rd. 144)		29	20.384	21.473
1	Cheltuieli de exploatare (Rd. 31+Rd. 79+Rd. 86+Rd. 120), din care:		30	20.234	21.382
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd. 32+Rd. 40+Rd. 46), din care:		31	7.594	8.142
A1	Cheltuieli privind stocurile		32	3.831	4.178
a)	cheltuieli cu materiile prime	6021	33	673	673
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	2.553	2.979
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	6024	35	526	526
b2)	cheltuieli cu combustibilii	6022/6022.2	36	2.027	2.177
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	6023/6023.1	37	334	334
d)	cheltuieli privind energia și apa	605	38	174	174
e)	cheltuieli privind mărfurile	607	39	97	18
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți		40	668	653
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	611	41	86	86
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd. 43+Rd. 44) din care:		42	237	222
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	6121	43	89	99
b2)	- către operatori cu capital privat	6122	44	148	123
c)	prime de asigurare	613	45	345	345
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți		46	3.095	3.311
a)	cheltuieli cu colaboratorii		47	0	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	622	48	39	77
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică		49	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd. 51+Rd. 52), din care:		50	30	30
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	6231	51	7	7
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare		52	0	0
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	6232	53	23	23
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare		54	0	0
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studii de piață, promovarea pe piață existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	623	55	0	0
	- ch. de promovare a produselor		56	0	0
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd. 53+Rd. 54), din care:		57	0	0
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanatare		58	0	0
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, invatamant, social și sport, din care:		59	0	0
d3)	pentru cluburile sportive		60	0	0
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	6582	61	0	0
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	624	62	117	150
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		63	50	31
	cheltuieli cu diurna (Rd. 65+Rd. 66), din care:	625	64	50	50
	- internă		65	40	31
	- externă		66	10	0
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	626	67	38	38
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și similare	627	68	42	56
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		69	66	66
i1)	cheltuieli de asigurare și pază		70	0	0
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicilor de calcul		71	55	55

	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	614	72	11	11
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:		73	0	0
		- aferente bunurilor de natura domeniului public		74	0	0
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale		75	0	0
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011		76	0	0
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri		77	0	0
	j)	alte cheltuieli	628	78	2.713	2.863
	B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	635	79	1.262	1.842
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor		80	0	0
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice		81	0	0
	c)	ch. cu taxa de licență		82	0	0
	d)	ch. cu taxa de autorizare		83	0	0
	e)	ch. cu taxa de mediu		84	1.028	1.533
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite		85	234	309
	C.	Cheltuieli cu personalul		86	10.041	10.164
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+Rd.92)		87	8.089	8.172
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd. 89+Rd. 90+Rd. 91), din care:		88	7.539	7.642
	a)	salarii de baza	6411/6412/	89	5.935	5.934
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de		90	1.604	1.708
	c)	alte bonificații (conform CCM)		91	0	0
	C2	Bonusuri (Rd. 93+Rd. 96+Rd. 97+Rd. 98+ Rd. 99), din		92	550	530
	a)	cheltuieli sociale prevazute la art.25 din legea		93	0	0
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare;		94	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare;		95	0	0
	b)	tichete de masă;	642	96	550	530
	c)	tichete de vacanță;		97	0	0
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut		98	0	0
	e)	alte cheltuieli conform CCM.		99	0	0
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 101+Rd. 102+Rd.		100	0	0
	a)	ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor		101	0	0
	b)	ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor		102	0	0
	c)	cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,		103	0	0
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor		104	204	204
	a)	pentru directori/directorat		105	165	165
		componenta fixă		106	165	165
		componenta variabilă		107	0	0
	b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de		108	26	26
		componenta fixă		109	26	26
		componenta variabilă		110	0	0
	c)	pentru AGA și cenzori		111	13	13
	d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii		112	0	0
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile		113	1.748	1.788
	a)	ch. privind contribuția la asigurări sociale	6451	114	1.210	1.239
	b)	ch. privind contribuția la asigurări pt. Somaj	6452	115	38	38
	c)	ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	6453/6454	116	460	469
	d)	ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	6456	117	19	20
	e)	ch. privind contribuția unității la schemele de pensii		118	0	0
	f)	cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	6455	119	21	22
	D.	Alte cheltuieli de exploatare		120	1.337	1.234
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd. 122+Rd. 123), din		121	14	23
		- către bugetul general consolidat	6581	122	2	5
		- către alți creditori	65812	123	12	18
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate		124	0	0
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata		125	0	0
	d)	alte cheltuieli	65.886.584	126	401	401
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și	6811	127	908	725
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și		128	14	85
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele		129	14	109
	f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților		130		0
	f1.2)	provizioane în legatură cu contractul de mandat		130a		0
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:		131	0	24
	f21)	din anularea provizioanelor (Rd. 133+Rd. 134+Rd. 135), din care:		132	0	24
		- din participarea salariaților la profit		133	0	0
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante		134	0	0
		- venituri din alte provizioane		135	0	0
	2	Cheltuieli financiare (Rd. 137+Rd. 140+Rd. 143), din care:		136	150	91
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:		137	144	89
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	666,2	138	90	35
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	666,1	139	54	54
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:		140	6	2
	b1)	aferente creditelor pentru investiții		141	0	0
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	665/668	142	6	2
	c)	alte cheltuieli financiare		143	0	0
	3	Cheltuieli extraordinare		144	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit / pierdere) (Rd. 1 - Rd. 29)		145	35	354
		venituri neimpozabile		146		0
		cheltuieli nedeductibile fiscal		147	0	0
IV		IMPOZIT PE PROFIT	691	148	6	19
		PROFIT NET		149	29	335

Nr. 25291 din 14.12.2017

Referat

Privind modificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al SC TEGA SA

pe anul 2017

Modificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2017 al SC TEGA SA a fost întocmit cu respectarea prevederilor Ordonanței nr.26/2013, cu modificările ulterioare.

La sfârșitul lunii noiembrie 2017 SC TEGA SA a înregistrat venituri în sumă de 20.474 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere de 1.757 mii lei, 9,38% față de Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2017, de 18.717 mii lei. Diferențele se datorează creșterii veniturilor din colectarea deșeurilor menajere și veniturilor din taxă depozit aplicat în semestrul I 2017 conform OUG 196/2005.

Cheltuielile realizate la sfârșitul lunii noiembrie 2017 sunt înregistrate în sumă de 19.322 mii lei, s-a realizat o creștere a cheltuielilor în suma de 637 mii lei, 3,40% față de Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat pentru anul 2017, de 18.685 mii lei.

Cheltuielile nu s-au majorat proporțional cu veniturile, în consecință rezultatul brut este favorabil în valoare de 1.133 mii lei.

- S-a realizat o majorare a cheltuielilor cu combustibili în valoare de 134 mii lei datorită modificării prețurilor, la fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2017 s-a luat în considerare prețul de 3,54 lei/lit. la combustibil iar pe parcursul anului acesta s-a majorat la 3,89 lei/lit., ceea ce înseamnă o creștere de 10%.
- **Taxa de depozitare** datorită creșterii cantității de deșeuri depuse la depozitul ecologic.
- Cheltuielile cu impozite și taxe au crescut datorită introducerii a **taxei de depozitare** în semestrul I 2017 conform OUG 196/2005.
- Începând cu data de 01.09.2017 autoritățile și instituțiile publice, persoanele juridice, publice sau private, care nu angajează persoane cu **handicați**, plătesc

TEGA

520032
Str. Șoselei nr. 1
Oradea

T 0367 401 911

T/F 0267 351897

M office@tegaro

AC AC AC

lunar către bugetul de stat o sumă reprezentând salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată înmulțit cu numărul de locuri de muncă în care nu au angajat persoane cu handicap, conform Ordonanței de urgență nr.60/2017.

- Cheltuielile cu salariile personalului în valoare de 9.348 mii lei sunt peste nivelul cheltuielilor aprobate aferente lunii noiembrie 2017 în valoare de 9.203 mii lei.
- Creșterea cantității de deșeuri menajere în anul 2017 de 35.706 to față de **cantitatea** de 34.705 to din anul 2016 au generat creșterea **orelor suplimentare** plătite.
- Cheltuielile cu salariile aferente activității de administrare **Cimitirului comun** conform Contractului de concesiune nr.16886/21.07.2017. începând cu data de 21.07.2017. n-au fost cuprinse în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2017 datorită faptului că la data întocmirii n-a fost previzibilă această activitate.
- Începând cu 01.08.2017. a intrat în vigoare Ordonanța nr. 4 din 20 iulie 2017 privind modificarea bazei de calcul al contribuției de asigurări sociale datorate de angajator pentru **angajații cu timp parțial**, aceste modificări neprevizibile au generat creșteri semnificative ale cheltuielilor cu salariile.

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 s-a realizat în conformitate cu prevederile Ordonanței nr.26/2013 art.10.pct.1,lit.b respectiv în cazul în care se înregistrează depășiri ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, nivelul majorării veniturilor de 9,38% este mult superior decât nivelul majorării cheltuielilor de 3,40%.

Având în vedere prevederile art.10 alin.2 lit.c,d din Ordonanța nr.26/2013 s-a înregistrat o creștere a productivității muncii față de planificat iar nivelul cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale s-a modificat favorabil.

În anexă sunt prezentate modificările BVC pe anul 2017.

Cu stimă,

Máthé László

Director general