ACET S.A. Suceava
Str. Mihai Eminescu, nr.5
CIF RO 713519

ANEXA Nr. 1

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2026

lei

			INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2025	Propuneri an 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
0	1		2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
I			**VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)**	**1.**	**164.348.275**	**199.062.440**	**121,12**	**220.261.500**	**230.352.180**	**110,65**	**104,58**
	1		Venituri totale din exploatare, din care:	2.	163.808.258	198.698.550	121,30	219.886.080	229.965.880	110,66	104,58
		a)	subvenţii cf. prevederilor legale în vigoare	3.	0						
		b)	transferuri cf. prevederilor legale în vigoare	4.							
	2		Venituri financiare	5.	540.017	363.890	67,38	375.420	386.300	103,17	102,90
II			**CHELTUIELI TOTALE (rd.6 = rd.7+ rd. 19)**	**6.**	**144.502.105**	**168.597.550**	**116,67**	**181.053.050**	**186.381.510**	**107,39**	**102,94**
	1		Cheltuieli de exploatare, (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7.	144.501.693	168.597.550	116,68	181.053.050	186.381.510	107,39	102,94
		A.	Cheltuieli cu bunuri şi servicii	8.	58.657.691	74.529.410	127,06	76.914.350	79.221.780	103,20	103,00
		B.	Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	9.	5.509.217	5.901.040	107,11	6.089.870	6.272.570	103,20	103,00
		C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17), din care:	10.	73.228.912	77.094.260	105,28	81.948.270	84.349.890	106,30	102,93
			C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd 13)	11.	70.291.562	73.943.820	105,20	78.596.480	80.954.370	106,29	103,00
			C1 Cheltuieli cu salariile	12.	61.162.039	62.785.410	102,65	66.725.090	68.726.840	106,27	103,00
			C2 Bonusuri	13.	9.129.523	11.158.410	122,22	11.871.390	12.227.530	106,39	103,00
			din care: participarea salariaţilor la profit+ alte ch.sociale prevăzute de art.25 din Legea nr.227/2015	13. a	2.844.806	4.151.360	145,93	5.593.270	6.029.980	134,73	107,81

				INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2025	Propuneri an 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
0	1			2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
			C3	Alte cheltuieli cu personalul, din care:	14.	-40.359	0	0,00	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
				- cheltuieli cu plaţi compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15.	0	0					
			C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat şi a altor organe de conducere şi control, comisii şi comitete	16.	1.556.533	1.701.430	109,31	1.852.420	1.852.420	108,87	100,00
			C5	Cheltuieli cu contribuţiile datorate de angajator	17.	1.421.176	1.449.010	101,96	1.499.370	1.543.100	103,48	102,92
		D.		Alte cheltuieli de exploatare	18.	7.105.873	11.072.840	155,83	16.100.560	16.537.270	145,41	102,71
	2			Cheltuieli financiare	19.	412	0			0		
III				**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)**	**20**	**19.846.170**	**30.464.890**	**153,51**	**39.208.450**	**43.970.670**	**128,70**	**112,15**
IV	1			IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21.	3.002.609	5.135.650	171,04	6.848.640	7.680.470	133,35	112,15
	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.	16.843.560	25.329.240	150,38	32.359.810	36.290.200	127,76	112,15
	1			Rezerve legale	27.	0	0		0	0		
	2			Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	28.							
	3			Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	29.	683.207						

			INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2025	Propuneri an 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
0	1		2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
	4		Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plăţii dobânzilor, comisioanelor şi altor costuri aferente acestor împrumuturi	30.	6.465.479	3.778.040	58,43	0	0	0,00	#DIV/0!
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	31.	0	0		0	0		
	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.	9.694.874	21.551.200	222,29	32.359.810	36.290.200	150,15	112,15
	7		Participarea salariaţilor 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 exerciţiul financiar de referinţă	33.	1.077.210	2.394.580	222,29	3.595.530	4.032.240	150,15	112,15
	8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acţionarilor, în cazul societăţilor/companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34.	5.386.043	11.972.890	222,29	17.977.670	20.161.220	150,15	112,15
		a)	dividende cuvenite bugetului de stat	35.							
		b)	dividende cuvenite bugetului local	36	5.386.043	11.972.890	222,29	17.977.670	20.161.220	150,15	112,15
		c)	dividende cuvenite altor acţionari	37.							
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la rd. 33 - rd. 34 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursa proprie de finanţare	38.	4.308.831	9.578.310	222,29	14.382.140	16.128.980	150,15	112,15

				INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2025	Propuneri an 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
0	1			2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
VI				VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39.	164.858	0	0,00	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
VII				CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40.	164.858	0	0,00	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
			a)	cheltuieli materiale	41.							
			b)	cheltuieli cu salariile	42.	164.858	0	0,00	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
			c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43.							
			d)	cheltuieli cu reclama şi publicitate	44.							
			e)	alte cheltuieli (amortizare)	45.	0	0					
VIII				SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	46.	275.903.177	286.554.060	103,86	335.975.510	292.232.740	117,25	86,98
	1			Alocaţii de la buget	47.	35.768.079	35.815.427	100,13	42.978.512	35.815.427	120,00	83,33
				alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	48.							
IX				CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII	49.	275.903.177	286.554.060	103,86	335.975.510	292.232.740	117,25	86,98
X				**DATE DE FUNDAMENTARE**								
	1			Nr. de personal prognozat la finele anului	50.	789	789	100,00	825	825	104,56	100,00
	2			Nr. mediu de salariaţi total	51.	779	779	100,00	814	814	104,49	100,00
	3			Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială Rd.52 = (Rd. 11-Rd. 13a)/rd.51)/12	52.	7.215	7.466	103,48	7.474	7.670	100,10	102,63
	4			Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf.O.G. nr.26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	53.	7.215	7.466	103,49	7.474	7.670	100,10	102,63
	5			Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.54 = Rd.2/Rd.51)	54.	210.280	255.069	121,30	270.130	282.513	105,90	104,58

			INDICATORI	Nr. rd.	Preliminat an 2025	Propuneri an 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
0	1		2	3	4	5	6 = 5/4	7	8	9 = 7/5	10 = 8/7
	6		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (lei/persoană), recalculată cf.Legii anuale a bugetului de stat	55.	210.280	255.069	121,30	270.130	282.513	105,90	104,58
	7		Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite /persoană -m.c.apă potabilă / persoană	56.	13.952	13.858	99,32	13.292	13.324	95,92	100,24
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57 = rd.6/rd. 1) x 1000	57.	879	847	96,33	822	809	97,05	98,45
	9		Plăţi restante	58.	0	0		0	0		
	10		Creanţe restante	59.	12.368.152	13.754.500	111,21	14.250.000	14.700.000	103,60	103,16

Director General
ec. Florin Costică Olaru

Director Economic
ec. Dorina Coroamă

Control Financiar de Gestiune
ec. Luminița Munteanu