

NOTA DE FUNDAMENTARE BVC 2016

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 a fost intocmit in conformitate cu:

- Prevederile Ordonantei 26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare 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;
- Memorandumul Ministrului de Finante Publice cu tema: Masuri ce trebuie avute in vedere la elaborarea bugetelor de venituri si cheltuieli pe anul 2016 ale operatorilor economici carora li se aplica prevederile Ordonantei Guvernului 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 ;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.339/2015 privind bugetul de stat;
- O.M.F.P. nr. 20 din 7 ianuarie 2016 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controllui financiar de gestiune.

Fundamentarea indicatorilor cuprinsi in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 a avut in vedere urmatoarele:

- rezultatele economico- financiare de la 31.12.2015;
- transferurile de la Ministerul Economiei pentru plata personalului care desfasoara activitati conform art.10 din OUG 95/2002 privind industria de aparare , pentru un numar mediu maxim de 113 persoane/ luna;
- mentinerea numarului mediu de salariati existent care sa asigura buna functionare a societatii.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 asigura desfasurarea activitatii in conditii de eficienta si indeplineste functiile de previziune, de control a executiei financiare si de asigurare a echilibrului financiar.

Bugetul de venituri si cheltuieli 2016 are la baza Programul de productie programat a se realiza in anul 2016 conform acordurilor si contractele incheiate in anii precedenti precum si cererilor de oferta pentru diversi clienti dupa cum urmeaza:

- Acordul cadru de Servicii incheiat cu Ministerul Apararii Nationale prin UM 01836 Otopeni;
- Amendamentul nr. 5 si 6 la contractul SB/SB/2107 incheiat cu firma Elbit pentru executie kit-uri mecanice si electrice in vederea up-gradarii avioanelor si elicopterelor din dotarea Fortelor Aeriene din Azerbadjan;

- Contract 360/08.10.2014 cu firma I.A.I. Israel;
- Contract nr. 991/02.11.2015 incheiat cu firma Dedalus TECH SRL Bucuresti pentru asigurare servicii parcare aeronave, lucrari reparatii structura, vopsire;
- Acord ferm de colaborare pentru participarea la realizarea proiectului "JTY CLEAN SKY", platforma tehnologica SMART FIXED WING AIRCRAFT nr. 815/13.05.2009;
- Comenzi verificari componente scaune catapultare AEROFINA;
- Comenzi executie piese aviatie civila MT AEROSPACE;
- Program dezvoltare avion IAR 99 in colaborare cu INCAS Bucuresti.

In baza programului de productie s-a stabilit structura veniturilor si cheltuielilor din Bugetul de venituri si cheltuieli care se prezinta astfel:

I. VENITURI TOTALE BVC 2016

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2016 sunt in suma de 39.499 mii lei, programandu-se o cresterea fata de cele realizate la 31.12.2015 cu 24,75 %.

din care:

- Cifra de afaceri : In anul 2016 cifra de afaceri programata a se realiza este de 33.778lei, fiind mai mare fata de valoarea realizata la 31.12.2015 cu 21,45 % .

In cadrul veniturilor totale programate in BVC 2016 sunt prevazute venituri din transferuri pentru plata personalului in suma de 3.537 mii lei, pentru un numar mediu lunar / an de 113 persoane ce desfasoara activitati conf. art.10 din OUG 95/2002; Suma aprobata initial conf.H.G.nr.130/2016 privind aprobarea numarului mediu maxim de personal pe anul 2016 pentru operatorii economici din industria de aparare, care desfasoara activitati conform prevederilor art.10 din OUG nr.95/2002 privind industria de aparare, pentru un numar mediu maxim de 150 persoane a fost de 4.449 mii lei.

De asemenea au fost prevazute venituri financiare in suma de 260 mii lei cuprind veniturile din diferente de curs valutar ca urmare a evaluarii creantelor si datoriilor in devize, mai mici decat cele realizate in 2015 cu 107 lei avand in vedere o oarecare stabilitate a cursului valutar si volumul estimate al creantelor in devize..

II. CHELTUIELI TOTALE prevazute in BVC 2016 sunt in suma de 39.499 mii lei, mai mici decat cele realizate la 31.12.2015 cu 12,36 % , au fost stabilite in functie de nivelul veniturilor programate a se realiza si de programul de productie prevazut.

In BVC 2016 au fost prevazute cheltuieli de exploatare in suma de 39.239 mii lei, mai mici decat cele realizate la 31.12.2015 cu 12,42 % si cuprind urmatoarele cheltuieli:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 15.902 mii lei, sunt mai mari fata de cele realizate la 31.12.2015 cu suma de 6.795 mii lei. , ele fiind stabilite in conditii de eficienta in functie de programul de productie propus a se realiza in anul 2016 si de necesitatea mentinerii in stare de functionare a intregii capacitati de productie ;

Pe structura ele cuprind:

A1 Cheltuieli privind stocurile- suma programata pentru anul 2016 este de 9.514 mii lei cu 250,42% mai mare decat cea realizata in anul 2015, pe structura fiind programate depasiri la urmatoarele cheltuieli:

a) cheltuieli cu materiile prime – suma prevazuta in buget de 5.187 mii lei este mai mare fata de cea realizata in 2015 cu 3.823 mii lei si cuprinde valoarea materiilor prime si materialelor

folosite pentru realizarea programului de productie prevazut, fiind calculate in conformitate cu tehnologiile de fabricatie/reparatie a produselor si cu antecalculatiile din ofertele ce urmeaza a se concretiza in contracte pentru anul 2016. In anul 2015 in procesul de productie s-au utilizat materii prime din stocurile existente inregistrate la un pr t istoric, facandu-se echivalari de materiale fapt ce a condus la epuizarea stocurilor existente si din acest motiv valoarea programata pentru anul 2016 este mai mare , reprezentand valoarea de piata. Suma mai cuprinde si cheltuielile cu urmatoarele materiale: - lubrifianti, uleiuri hidraulice si de transmisie utilizate pentru intretinerea si functionarea masinilor unelte, prese hidraulice care participa la derularea procesului de productie; -uleiuri, emulsii si substante pentru tratamente termice si pentru baile de eloxare folosite pentru tratamentul termic al componentelor fabricate si deasemenea pentru acoperirile de suprafata (eloxare,cadmire, vopsire)

b) Cheltuieli cu materialele consumabile - suma de 697 mii lei prevazuta in buget este mai mare fata de cea inregistrata la 31.12.2015 cu 280 mii lei deoarece este prevazuta o suma mai mare pentru piese de schimb in vederea reparatiilor mijloacelor fixe din dotarea societatii, in conformitate cu Planul de revizii tehnice si reparatii planificate pentru anul 2016 inregistrat sub nr.02./11.01.2016.

Datorita problemelor financiare cu care s-a confruntat societatea in ultimii ani nu s-au mai putut realiza reparatii planificate la instalatiile tehnologice si de utilitati, masini unelte, prese efectuandu-se interventii doar la producerea defectiunilor.

Acest fapt a condus la degradarea performantelor . Pentru mentinerea acestora in stare de functionare si implicit realizarea planului de productie sunt necesare efectuarea acestor cheltuieli.

In cadrul cheltuielilor cu materialele consumabile valoarea combustibililor este cu 7,46% mai mare decat cea realizata in anul precedent ea fiind corelata cu activitatile contractuale si de service in perioada de garantie precum si cu activitatile productive privind incercarile la sol si de receptie ale aeronavelor.

c)cheltuielile privind materialele de natura obiectelor de inventar -

Cresterea sumei la 208 mii lei fata de realizat 2015, respectiv 131 mii lei se datoreaza faptului ca activitatea societatii s-a orientat si catre reparatia de avioane civile, obtinand in acest sens in anul 2015 autorizatia PART 145. Pentru mentinerea autorizarii si implicit realizarea acestui obiect de activitate societatea va trebui sa achizitioneze o serie de scule, dispozitive, verificatoare impuse de Autoritatea Aeronautica Civila.

Tot in cadrul acestei sume este inclusa si valoarea echipamentului individual de protectie si de lucru care trebuie asigurat in anul 2016 conform CCM 2015-20117, precum si valoarea sculelor, verificatoarelor, aparatelor de masura si control necesare desfasurarii programului de productie.

d) cheltuieli cu energia , gazele si apa - suma de 780 mii lei, a fost fundamentata tinandu-se cont de cerintele tehnologiilor de fabricatie/reparatie a produselor din programul de productie si de tarifele din contractele cu furnizorii de utilitati.

A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti – in suma de 380 mii lei , sunt mai mari decat cele inregistrate in anul 2015 cu aproximativ 88 % , pe structura ele cuprind:

a) cheltuieli cu intretinere si reparatiile sunt in de 355 mii lei, au fost fundamentate conform Planului de revizii tehnice si reparatii planificate pentru anul 2016 inregistrat sub nr.02./11.01.2016, si cupind valoarea serviciilor executate de terti cum sunt: reparatii acoperisuri cladiri, reparatii instalatii , mijloace fixe, verificari CNCIR etc.

Asa cum am mentionat la A1 b) in cadrul societatii sunt necesare efectuarea de cheltuieli cu reparatiile avand in vedere gradul de degradare.

O parte din aceste cheltuieli pot fi facute cu forte proprii, dar altele necesita contractarea de servicii cu firme specializate.

c) cheltuieli cu primele de asigurare cuprind RCA – 7.200 lei/an, CASCO – 15.500

lei/an pentru parcul auto precum si asigurari medicale externe pentru salariatii care se deplaseaza in strainatate, conform contractelor comerciale.

Cresterea acestei sume fata de anul 2015 este datorata de faptul ca in luna decembrie 2015, conform planului de investitii aprobat parcul auto a fost suplimentat prin achizitia a inca trei mloace auto.

A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti - sunt mai mici decat cele inregistrate in anul 2015, insa in cadrul acestora la urmatoarele cheltuieli au fost programate sume mai mari la pct.i1) Cheltuieli de asigurare si paza – sunt stabilite conform contractului cu firma PSG FORCE (activitatea de paza a societatii fiind externalizata) pentru trei posturi de paza, suma fiind mai mare decat cea din anul precedent ca urmare a majorarii salariului minim brut garantat in plata de la 1050 la 1250 incepand cu luna mai 2016 dar si a faptului ca pentru anul 2016 s-a suplimentat postul de paza cu inca un post de paza mobil pe timp de noapte.

B. Cheltuieli cu impozite taxe si varsaminte asimilate - s-a prevazut in BVC 2015 suma de 40 mii lei, mai mica cu 313 mii lei fata de realizat 2015, si reprezinta impozitele datorate bugetului local al comunei Ghercesti pe raza careia societatea isi are sediul precum si datorate bugetului local al orasului Craiova in raza caruia societatea are o fasie de teren..

Acesta suma reprezinta impozit pe cladiri, pe constructii, pe teren, taxa mijloace transport si este calculata in baza hotararii Consiliului local Craiova nr. 395/2016 si a Consiliului local Ghercesti nr. 60/2016.

Un factor important care a condus la diminuarea cheltuielilor cu impozite sit taxe o constituie intrarea in vigoare a Legii 227/2015 conform careia nu se datoreza impozit pe cladiri si respectiv pe teren pentru cladirile si terenurile aferente capacitatilor de productie care apartin sectorului de aparare.

C. Cheltuieli cu personalul prevazute in BVC 2016 in suma de 15.727 mii lei sunt mai mici decat cele inregistrate in anul 2015 cu 18,41 %.

C0 Cheltuieli de natura salariala- sunt in suma de 9.580mii lei si sunt mai mici fata de cele realizate in anul 2015 cu 20,99 %.

Calcul numar mediu de salariatii care trebuie platit de societate:

Numarul total de salariatii la finele anului 2016 = 604 persoane , din care:

- numarul mediu de salariatii care desfasoara activitati potrivit art. 10 din OUG 95/2002= 113 pers;

- numarul mediu de salariatii in activitate cu CIM pe perioada nedeterminata = 208 pers;

- numar mediu de salariatii angajati pentru finalizarea programului IAR TD si a programelor de revizie majora pentru avioane IAR 99 cu CIM pe perioada determinata de 2 luni = 283 pers (283persoane angajate pentru lunile noiembrie - decembrie).

C1 - Cheltuieli cu salariile = 9.540.118 mii lei, din care:

➤ Fond salarii cf BVC 2015= 158 salariatii in activitate cu CIM per. nedeterminata x 2650 lei/luna x12 luni= 5.024.200 lei;

➤ Fond salarii pentru salariatii proveniti de la nucleu si care au avut CIM suspendat = 50 pers x 3.873 lei/luna x1 2 luni = 2.324 lei;

➤ Fond salarii pentru salariatii cu CIM pe perioada determinata = 283 x 3873 lei x 2luni = 2.192.118 lei

Total cheltuieli cu salariile = 9.540.118 lei

➤ Salarii de baza = 7.583.560 lei

➤ Sporuri = 1.956.558 lei

Cheltuielile cu salariile sunt mai mari fata de nivelul aprobat in anul 2015 deoarece societatea si-a propus, tinand cont de cererile de oferta, contracte in valoare de 30.625 mii lei , iar o parte din acestea au ca termen de livrare sfarsitul anului. Pentru respectarea termenelor de

livrare societatea este nevoita sa aloce un numar mai mare de salariati in activitate si chiar sa angajeze pe o perioada de doua luni specialisti care sa participe la realizarea programului IAR TD si a programelor de revizie majora a avioanelor IAR 99 din dotarea armatei.

Astfel s-a redus numarul salariatilor care a fost aprobat sa desfasoare activitati conform OUG 95/2002 de la 150 pers la 113 pers pe luna si se vor angaja 283 de specialisti pe lunile noiembrie si decembrie.

C2 Bonusuri, din care cheltuieli sociale prevazute la art.25 din Legea 227/2015 privind codul fiscal – s-au prevazut ajutoare sociale conform Contractului Colectiv de munca la nivel de societate = 40 mii lei;

C3 Alte cheltuieli cu personalul :

C3c) cheltuieli administrator special, 50% din salariul lunar al directorului general conform hotararii CA : 9273 lei x 50% = 4637 lei/ luna; 4637 lei x 12 luni = 55.644 lei;

C3d) cuprinde suma de 3.537 mii lei pentru plata unui numar mediu maxim de 113 salariati care desfasoara activitati conform prevederilor art.10 din OUG nr.95/2002 privind industria de aparare .

C4 a) cheltuieli contract mandat director general s-au calculat la nivelul celor din anul 2015: 9273 lei/lunax12 luni= 111.276 lei/an

C4 b) cheltuieli pentru Consiliul de Administratie s-au calculat la nivelul celor din anul 2015 in limita a 20% din salariul directorului general 9273 leix20%= 1.855 lei/luna /membru;

1855 leix 5 membri x 12 luni=111.300 lei/an.

C4 c) cheltuieli AGA = 0 conform Ordinului M.E.C.R.MA. nr. 171/23.02.2016

C5 Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala,fonduri speciale:

Cotele de contributii folosite:

- CAS – 15,80% + fond de risc 0,38% = 16,18% calculat la fondul de salarii, salariul director general, indemnizatii membri CA, administrator special;

- Somaj – 0,5% + fond de garantare a creantelor salariale 0,25% = 0,75% calculat la fondul de salarii, salariul director general ;

- Contributia la asigurarile sociale de sanatate = 5,20% + 0,85%contributia pentru concedii si indemnizatii = 6,05% calculat la fondul de salarii, salariul directorului general, indemnizatii membri CA, si administrator special;

C5d) cheltuieli privind contributiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii – fond solidaritate- suma este mai mare decat cea din anul 2015 ca urmare a majorarii salariului de baza minim pe tara conform HG 1017/2015.

Media salariului de baza minim brut pe tara conf. H.G.1017/2015 pentru anul 2016 = (1050 lei x 4 luni + 1250 lei x 8 luni)/12 =1183 lei.

Nr. mediu personal 321 x 4%= 12,84 – 2 salariati cu handicap angajati = 10,84 x 1183 lei50% x x 12 luni = 76.942 lei;

- D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 7.570 mii lei sunt mai mici cu 52,89% decat cele inregistrate la 31.12.2015, iar in cadrul acestora cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale sunt mai mari cu 8,47 % fata de cele inregistrate la 31.12.2015 deoarece in luna decembrie 2015 au fost puse in functiune investitii noi si modernizari imobilizari corporale a caror amortizare va incepe sa se calculeze de la 01.01.2016, metoda de amortizare folosita fiind cea liniara.

Pentru stabilirea cheltuielilor privind ajustarile si provizioanele in suma de 7.318 mii lei s-a avut in vedere constituirea de provizioane pentru garantii acordate clientilor pentru avioanele care vor iesi din reparatie in anul 2016, precum si pentru majorari si penalitati aferente obligatiilor bugetare restante previzionate pentru anul 2017.

Veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare in suma de 7.120 mii lei provin din anulara provizioanelor constituite pentru avioanele predate la beneficiar in anul 2014 si care ies din garantie in anul 2016, precum si pentru anulara provizioanelor constituite pentru majorari si penalitati aferente anului 2016 concomitent cu inregistrarea acestora pe cheltuieli cu majorarile si penalitatile.

CHELTUIELI FINANCIARE:

- In BVC 2016 s-au prevazut cheltuieli financiare in suma de 260 mii lei mai mici cu 2,25% si cuprind cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente evaluarii creantelor si datoriilor in devize.

REZULTAT BRUT 0

In anexa 5 sunt prevazute masuri de diminuare a pierderii si de reducere a arieratelor din anul precedent.

Nu s-a prevazut impozit pe profit deoarece societatea inregistreaza pierdere fiscala aferenta anilor precedenti.

Rd.146. Venituri neimpozabile in suma de 7.120 mii lei – reprezinta:

- anulare provizion pentru riscuri si cheltuieli constituit in anul 2015 pentru anul 2016 in suma de 5.653 mii lei pentru majorarile si penalitatile la bugetul consolidat al statului;
- anulare provizion pentru restructurare constituit in anul 2015 pentru anul 2016 in suma de 1.467 mii lei reprezentand provizion pentru disponibilizarea unui numar de 50 persoane.

Rd. 147. Cheltuieli nedeductibile fiscal in suma de 12.470 mii lei - cuprind:

- cheltuielile cu majorarile si penalitatile aferente obligatiilor bugetare neachitate la scadenta aferente anului 2016 in suma de 5.112 mii lei;
- cheltuieli cu protocolul in suma de 40 mii lei;
- provizioanele constituite pentru majorarile si penalitatile aferente obligatiilor bugetare neachitate la scadenta pentru anul 2017 in suma de 5.770 mii lei;
- provizioanele pentru daune dividende anii 1996 si 1999 neachitate AAAS Bucuresti in suma de 81 mii lei;
- provizion pentru restructurare constituit in suma de 1.467 mii lei reprezentand provizion pentru disponibilizarea unui numar de 50 persoane in anul 2017 (Societate a intocmit un Plan de reorganizare si restructurare avizat de Consiliul de Administratie si inaintat spre analiza si aprobare la MECRMA).

Investitii 2016

I. Obiectivele de investitii care urmeaza a se efectua in anul 2016 din surse proprii sunt in suma de 1.920 mii lei si sunt structurate in urmatoarele directii:

- Finalizare investitie in curs	
Denumire	Valoare (mii lei)
Inatalatie incalzire prin radiatie OHA – 100.420	165

- Investitii noi	
Denumire	Valoare (mii lei)
Achizitie compresor mobil cu uscator Q=150mc/h:10 bari	55
Achizitie sistem avertizare antiincendiu	135
Achizitie sistem supraveghere perimetru	368
Achizitie inflammetru produse petroliere	8
Achizitie balanta analitica	14

Achizitie pompa cu piston si greutate pentru verificare manometre	7
Achizitie baie de ulei pentru verificare termocuple si termorezistente	14
Achizitie masina de filetat cu brat articulata	27
Achizitie abkant L=2M, F-900kn	293
Achizitie endoscop digital	3
Achizitie statie alimentare CPU 90 KVA	135
Achizitie maina de marcat cabluri electrice	45
Achizitie banc mobil de incercari hidraulice pentru aeronave	225
Total	1.329

<i>-Modernizari</i>	
Denumire	Valoare (mii lei)
Modernizare pod rulant 3,2t pentru controlul precis al vitezei de ridicare/ coborare si translatie	28
Up-grade DEA BETA 6	270
Reamplasare pod rulant monogrida 5tf, pe tronsonul 3MG	45
Total	343

<i>- Dotari immobilizari corporale si necorporale</i>	
Denumire	Valoare (mii lei)
Achizitii licente si server date	43
Achizitie router cu firewall	15
Achizitie surse servere	10
Realizare retea de comunicatii de date pentru industria de aparare	15
Total	83

II. Obiectivele de investitii care urmeaza a se efectua in anul 2016 din surse bugetare sunt in suma de 975 mii lei , din care:

<i>- Achizitii immobilizari corporale</i>	
Denumire	Valoare (mii lei)
Achizitie Banc mobil de incercari hidraulic pentru aeronave	225
Achizitie masina de rutaj cu comanda numerica cu dimensiuni masa minim 2500x1250 mm	750
Total	975

DATE DE FUNDAMENTARE

Fundamentarea cheltuielilor cu salariile s-a facut tinandu-se cont de urmatoarele:

- programul de productie pentru anul 2016;
- numarul mediu de salariati in activitate cu CIM perioada nedeterminata – 208 de persoane;
- numarul mediu de salariati in activitate cu CIM pe perioada determinata (doua luni) – 283 de persoane;
- numarul mediu de salariati aflati in protectie ce vor desfasura activitati conform art.10 din OUG 95/2002 - 113 persoane/ luna ;

	BVC 2015	BVC 2016	DIFERENTE	Fond salarii aferent diferentelor
Numar mediu de personal in activitate	158	158	$158 \times 2650 \text{ lei/luna} \times 12 = 5.024.400$	$158 \times 2650 \text{ lei/luna} \times 12 = 5.024 \text{ mii lei}$
Numar mediu de personal in activitate, din care: (pers)	158	208	50 pers provenite din : - 37 pers din micșorarea nr. în nucleu; - 13 din nr. pers cu contract suspendat.	50 pers x 3873 lei x 12 luni = 2.324 mii lei
Numar de personal angajat pe perioada determinata	6	283	277 pers.	$283 \times 3873 \text{ lei/luna} \times 2 \text{ luni} = 2.192 \text{ mii lei}$
Diferenta cheltuieli de natura salariala BVC 2016 fata de BVC 2015	5.024 mii lei	9.540 mii lei	4.516 mii lei	9.540 mii lei lei
Numar de personal prognozat la sfarsitul anului (pers)	321	604	283	

Numarul mediu de personal in activitate aprobat pentru anul 2015 este de 158 pers/luna, iar fundamentarea în primele trei trimestre s-a facut tinandu-se cont de necesitatea maririi numarului de personal in activitate pana la 208 persoane, pentru realizarea programului de productie propus, din urmatoarele surse:

- reducerea numarului mediu de personal in OUG 95/2002 de la 150 pers.aprobate la 113 pers solicitate efectiv- diferenta 37 persoane;
- trecerea in activitate a celor 13 persoane cu CIM suspendat.

În trimestru IV, pentru realizarea programului TD si finalizarea reviziilor majore la avioanele armatei este necesar sa se angajeze 283 de muncitori in aviatie (structuristi, mecanici de avion si electricieni de aviatie) pentru lunile noiembrie si decembrie, rezultand astfel un numar mediu lunar de personal in activitate de 255 salariați.

Situatia detaliata in trimestre este urmatoarea:

	Trim I	Trim II	Trim III	Trim.IV
Numar mediu de personal	321	321	321	471
Numar mediu lunar de personal in nucleu conform OUG 95/2002 (pers)	<u>113 pers:</u> 85 pers in ianuarie; 121 pers in februarie; 133 pers in martie	<u>113pers:</u> 118 pers in aprilie; 113 pers in mai; 108 pers in iunie	<u>113pers:</u> 72 pers in iulie; 91 pers in august; 176 pers in septembrie	113 pers

Numar de personal cu contract de munca suspendat (pers)	0	0	0	0
Numar mediu lunar de personal in activitate cu CIM nedeterminata	208	208	208	208
Numar mediu lunar de personal cu CIM determinata	0	0	0	283
Numar mediu lunar de personal in activitate	208	208	208	255

Rd. 152 Anexa 2 - Numarul mediu de personal prognozat la finele anului 2016 este de 604 si cuprinde si 283 persoane cu CIM pe perioada determinata de doua luni, crestere conform prevederilor art.54, lit.d) din Legea 339/2015.

Rd. 153 Anexa 2 – Numarul mediu de salariati in activitate prevazut in anul 2016 este de 255 pers cuprinde 208 salariati cu CIM pe perioada nedeterminata si 47 salariatii angajati pe perioada determinata

Rd. 153 c din Anexa 2 – Numarul mediu de salariati in nucleu conf. O.U.G. nr.95 – 113 persoane

- Rd. 154 din Anexa 2 – Castigul mediu lunar pe salariat s-a determinat pe baza cheltuielilor cu salariile totale, respective 9.540 mii lei impartit la numarul mediu de salariati in activitate respectiv 255 pers si impartit la 12 luni.

Rd. 156 - Productivitatea muncii s-a calculat prin raportarea veniturilor din exploatare (fara transferuri) la numarul mediu de salariati in activitate fara influenta salariatilor care desfasoara activitati conform art.10 din OUG 95/2002.

Rd. 163 – Plati restante programate in BVC 2016 in suma de 118.906 mii lei- suma s-a calculat in functie de posibilitatile de achitare din surse proprii a datorilor si a fost inclusa in Memorandumul incheiat intre Ministerul Economiei, Comertului si Relatiilor cu Mediul de Afaceri si Ministerul Finantelor Publice

Rd.163- Creante restante prevazute in BVC 2016 in suma de 207 mii lei.

S-a prevazut o scadere a crenelor restante inregistrate la 31.12.2015 cu aprox.15% printr-o mai buna colectare a sumelor datorate de clienti astfel incat creantele restante inregistrate la 31.12.2016 sa fie reduse cu 37 mii lei.

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE PLATILOR RESTANTE:

1. Vanzare active – 507 mii lei a fost identificat ca activ pentru valorificare cladirea *Centrala termica si compresoare* ;

2. Inchiriere active – 150 mii lei - a fost identificat etalul 4 al pavilionului central in suprafata de 580 mp cu o chirie lunara de 50.000 lei;

3. Vanzare stocuri fara miscare – in suma de 3.153 mii lei - au fost identificate materii prime si materiale (chimicale, table, oteluri, normalizate si echipamente si agregate);

4. Cresterea productiei vandute – cu 4.377 mii lei

In anul 2016 societatea va face eforturi pentru atragerea unui volum de contracte si comezi care sa duca la cresterea productiei vandute .

5. Reducerea cheltuielilor de exploatare

In anul 2016 societatea si-a propus reducerea cheltuielilor de exploatare cu suma de 5.222 mii lei.

Cauzele care conduc la cresterea nivelului platilor restante:

- Lipsa de comenzi si contracte din partea principalului beneficiar, respectiv MApN pentru fabricarea up/gradarea avionului IAR 99 care sa asigurea incarcarea in totalitate a capacitatilor de productie. Pana la aceasta data societatea nu are incheiat nici un contract pentru anul 2016;

- Datoriile istorice in quantum foarte mare care atrag dupa sine accesorii, fac imposibila reducerea platilor restante din surse proprii conform Memorandumului, chiar daca gradul de incarcare al capacitatii de productie al societatii din acest an ar fi de 100%.

In consecinta pentru achitarea acestor datorii ar fi nevoie de o perioada mult mai mare timp (cativa ani) ;

- Nivelul tehnologic scazut datorat de lipsa surselor de finantare a investitiilor, a determinat pierderea de clienti din domeniul aviatiei, din cauza dificultatilor intampinate pentru efectuarea unor lucrari complexe specifice acestui domeniu ;

- Eforturile financiare suplimentare pentru mentinerea in stare de functionare atat a societatii cat si a intretinerii si reparatiilor utilajelor si instalatiilor ;

Director General
POPIC MISA



Director Economic
DUMITRESCU GEORGETA



BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

										mii lei	
		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%		
									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+Rd.6)	1	31.663	39.499	124,75	32.009	32.609	81,04	101,87	
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	31.296	39.239	125,38	31.749	32.349	80,91	101,89	
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3								
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	3.956	3.537	89,41	4.449	4.449	125,78	100,00	
	2	Venituri financiare	5	367	260	70,84	260	260	100,00	100,00	
	3	Venituri extraordinare	6	0	0		0	0			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	45.072	39.499	87,64	32.009	32.609	81,04	101,87	
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	44.806	39.239	87,58	31.749	32.349	80,91	101,89	
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	9.107	15.902	174,61	11.903	12.150	74,85	102,08	
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	353	40	11,33	40	40	100,00	100,00	
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	19.278	15.727	81,58	17.297	17.297	109,98	100,00	
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	12.127	9.580	79,00	10.105	10.105	105,48	100,00	
	C1	ch. cu salariile	13	12.053	9.540	79,15	10.065	10.065	105,50	100,00	
	C2	bonusuri	14	74	40	54,05	40	40	100,00	100,00	
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	4.012	3.593	89,56	4.505	4.505	125,38	100,00	
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16								
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	228	222	97,37	222	222	100,00	100,00	
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	2.911	2.332	80,11	2.465	2.465	105,70	100,00	
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	16.068	7.570	47,11	2.509	2.862	33,14	114,07	
	2	Cheltuieli financiare	20	266	260	97,74	260	260	100,00	100,00	
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-13.409	0	0,00	0	0	0,00	0,00	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0							
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	0							
	1	Rezerve legale	25								
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26								
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27								
	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	28								
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29								
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30								
	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 exercițiul financiar de referință	31								
	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:	32								
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33								
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a								
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34								

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2015	Propuneri an curent 2016	%	Estimări an 2017	Estimări an 2018	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36							
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37							
	a)	cheltuieli materiale	38							
	b)	cheltuieli cu salariile	39							
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40							
	d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41							
	e)	alte cheltuieli	42							
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	918	2.895	315,36	1.693	819	58,48	48,38
	1	Alocații de la buget	44		975					
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	918	2.895	315,36	1.693	819	58,48	48,38
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	335	604	180,30	333	333	55,13	100,00
	2	Nr.mediu de salariați total	49	239	255	106,69	230	230	90,20	100,00
		Nr. mediu de salariați ce desfășoară activități conform art. 10 din OUG 95/2002	49a	138	113	81,88	150	150	132,74	100,00
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	4.203	3.118	74,18	3.647	3.647	116,98	100,00
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	4.203	3.118	74,18	3.647	3.647	116,97	100,00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	114	140	122,77	119	121	84,52	102,20
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53							
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	1.423	1.000	70,25	1.000	1.000	100,00	100,00
	8	Plăți restante	55	113.780	118.906	104,51	101.070	85.910	85,00	85,00
	9	Creanțe restante	56	244	207	84,84	132	0	63,77	0,00

*) Rd.50 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

Director General
Popic Misa



Director Economic
Dumitrescu Georgeta

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Anexa nr.2

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

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016				%	8=5/3a
					Aprobat		Realizat	din care:					
					conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1												
I.		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	25.068	30.253	30.253	31.663	7.845	15.690	23.535	39.499	124,75	126,31
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:											
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	2	24.956	30.123	30.123	31.296	7.780	15.560	23.340	39.239	125,38	125,40
			3	20.801	26.115	26.115	26.248	6.668	13.336	20.003	30.625	116,68	126,19
	a1)	din vânzarea produselor	4	20.013	25.465	25.465	25.249	6.468	12.936	19.403	29.675	117,53	126,16
	a2)	din servicii prestate	5	738	650	650	956	200	400	600	800	83,68	129,54
	a3)	din redevențe și chirii	6	42			43	0	0	0	150	348,84	102,38
	a4)	alte venituri	7	8				0	0	0			0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	19			284	0	0	0	3.153	1.110,21	1.494,74
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	3.306	4.008	4.008	3.956	1.112	2.224	3.337	3.537	89,41	119,66
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					0	0	0			
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	3.306	4.008	4.008	3.956	1.112	2.224	3.337	3.537	89,41	119,66
	d)	din producția de imobilizări	12	57				0	0	0			0,00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	160			791	0	0	0	1.417	179,14	494,38
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	613			17	0	0	0	507	2.982,35	2,77
	f1)	din amenzi și penalități	15	32			4	0	0	0			12,50
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16										
		- active corporale	17					0	0	0			
		- active necorporale	18					0	0	0	507		
	f3)	din subvenții pentru investiții	19					0	0	0			
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					0	0	0			
	f5)	alte venituri	21	581			13	0	0	0		0,00	2,24

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016				%
						Aprobat		Realizat	din care:				
						conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8	
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	112	130	130	367	65	130	195	260	70,84	327,68	
	a)	din imobilizări financiare					0	0	0				
	b)	din investiții financiare					0	0	0				
	c)	din diferențe de curs	105	130	130	260	65	130	195	260	100,00	247,62	
	d)	din dobânzi	7			7	0	0	0			100,00	
	e)	alte venituri financiare					0	0	0				
3		Venituri extraordinare					0	0	0				
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)												
	1	Cheletuiei de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	34.231	30.253	30.253	45.072	7.844	15.690	23.535	39.499	87,64	131,67	
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	34.088	30.123	30.123	44.806	7.779	15.560	23.340	39.239	87,58	131,44	
			9.305	10.151	10.151	9.107	2.830	5.661	8.494	15.902	174,61	97,87	
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	2.717	4.545	4.545	2.715	1.235	2.466	3.702	9.514	350,42	99,93	
	a)	cheltuieli cu materiile prime	1.449	3.121	3.121	1.364	809	1.618	2.428	5.187	380,28	94,13	
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	411	71	71	417	175	350	523	697	167,15	101,46	
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	78			87	143	285	428	570	655,17	111,54	
		b2) cheltuieli cu combustibilii	71	71	71	67	18	36	54	72	107,46	94,37	
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar											
	d)	cheltuieli privind energia și apa	125	255	255	131	52	101	154	208	158,78	104,80	
	e)	cheltuieli privind mărfurile	719	1.098	1.098	786	195	390	585	780	99,24	109,32	
			13	0	0	17	4	8	12	2.642	15.541,18	130,77	
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	607	781	781	202	95	191	286	380	188,12	33,28	
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	594	769	769	185	89	178	267	355	191,89	31,14	
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	3			3	0	0	0			100,00	
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat					0	0	0			0,00	
		b2) - către operatori cu capital privat	3			3	0	0	0			100,00	
	c)	prime de asigurare	10	12	12	14	6	13	19	25	178,57	140,00	
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.6	5.981	4.825	4.825	6.190	1.500	3.004	4.506	6.008	97,06	103,49	
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	5.003	3.950	3.950	4.693	1.154	2.308	3.463	4.617	98,38	93,80	
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:					0	0	0			0,00	
		b1) cheltuieli privind consultanță juridică					0	0	0			0,00	

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016					%
				Aprobat		Realizat	din care:					
				conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	47	15	15	48	12	24	36	48	100,00	102,13
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	31			42	10	20	30	40	95,24	135,48
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare					0	0	0			0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	16	15	15	6	2	4	6	8	133,33	37,50
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare					0	0	0			0,00
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare										
		- ch.de promovare a produselor		15	15	6	2	4	6	8	133,33	0,00
	d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:										
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive					0	0	0			0,00
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult					0	0	0			0,00
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale					0	0	0			0,00
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea					0	0	0			0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	104	150	150	106	25	51	76	101	95,28	101,92
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:										
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	341	265	265	622	152	304	458	610	98,07	182,40
		-interna	199	232	232	474	118	235	353	470	99,16	238,19
		-externa	24	27	27	27	7	13	20	26	96,30	112,50
			175	205	205	447	111	222	333	444	99,33	255,43
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	31	26	26	47	11	22	33	46	97,87	151,61
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	19	20	20	39	9	19	29	39	100,00	205,26
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:										
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	136	189	189	126	42	85	127	169	134,13	92,65
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	116	120	120	126	41	83	124	165	130,95	108,62
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională		4	4		0	0	0			0,00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:		65	65		1	2	3	4		0,00
		-aferte bunurilor de natura domeniului public					0	0	0			0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75				0	0	0			0,00

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016				%
					Aprobat		Realizat	din care:				
					conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011					0	0	0			0,00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri					0	0	0			0,00
	j)	alte cheltuieli	300	210	210	509	95	191	284	378	74,26	169,67
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	299	284	284	353	10	20	30	40	11,33	118,06
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale					0	0	0			0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale					0	0	0			0,00
	c)	ch. cu taxa de licență					0	0	0			0,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare					0	0	0			0,00
	e)	ch. cu taxa de mediu					0	0	0			0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	299	284	284	353	10	20	30	40	11,33	118,06
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	16.307	10.659	10.659	19.278	4.324	8.649	12.973	15.727	81,58	118,22
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	10.027	5.064	5.064	12.127	2.526	5.053	7.580	9.580	79,00	120,94
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	9.929	5.024	5.024	12.053	2.516	5.033	7.550	9.540	79,15	121,39
	a)	salarii de bază	7.035	4.040	4.040	8.361	1.809	3.617	5.426	7.584	90,71	118,85
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	2.894	984	984	3.692	707	1.416	2.124	1.956	52,98	127,57
	c)	alte bonificații (conform CCM)					0	0	0			
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	98	40	40	74	10	20	30	40	54,05	75,51
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	98	40	40	74	10	20	30	40	54,05	75,51
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;					0	0	0			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;					0	0	0			
	b)	tichete de masă;					0	0	0			
	c)	tichete de vacanță;					0	0	0			
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent					0	0	0			

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016				%	
					Aprobat		Realizat	din care:					
0	1				conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99					0	0	0			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	3.338	4.064	4.064	4.012	1.126	2.252	3.378	3.593	89,56	120,19
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					0	0	0			
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102					0	0	0			
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103	32	56	56	56	14	28	42	56	100,00	175,00
		d)cheltuieli de natura salariala aferente OUG nr. 95/2002	103a	3.306	4.008	4.008	3.956	1.112	2.224	3.336	3.537	89,41	119,66
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	209	240	240	228	56	112	166	222	97,37	109,09
		a) pentru directori/directorat	105	106	111	111	111	28	56	83	111	100,00	104,72
		-componenta fixă	106	106	111	111	111	28	56	83	111	100,00	104,72
		-componenta variabilă	107					0	0	0			
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	96	111	111	105	28	56	83	111	105,71	109,38
		-componenta fixă	109	96	111	111	105	28	56	83	111	105,71	109,38
		-componenta variabilă	110					0	0	0			
		c) pentru AGA și cenzori	111	7	18	18	12	0	0	0	0	0,00	171,43
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					0	0	0			
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	2.733	1.291	1.291	2.911	616	1.232	1.849	2.332	80,11	106,51
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	1.975	861	861	1.985	421	842	1.262	1.589	80,05	100,51
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	75	39	39	91	18	39	58	72	79,12	121,33
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	628	322	322	758	156	312	467	594	78,36	120,70
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	55	69	69	72	21	40	62	77	106,94	130,91
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118					0	0	0			
		f) cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale	119				5	0	0	0			
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:		120	8.177	9.029	9.029	16.068	615	1.094	1.843	7.570	47,11	196,50
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:		121	6.249	6.954	6.954	5.885	739	1.691	2.431	5.112	86,86	94,18
	- către bugetul general consolidat		122	6.209	6.954	6.954	5.866	739	1.691	2.431	5.112	87,15	94,48

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016				%
					Aprobat		Realizat	din care:				
					conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	
0	1	2	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
		- către alți creditori	123	40		19	0	0	0		0,00	47,50
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124				0	0	0			0,00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125				0	0	0			0,00
	d)	alte cheltuieli	126	142	155	162	40	80	120	160	98,77	114,08
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	1.289	1.920	1.936	525	1.050	1.575	2.100	108,47	150,19
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	497		8.085	-689	-1.727	-2.283	198	2,45	1.626,76
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	886		8.608	118	234	352	7.318	85,01	971,56
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariilor	130				0	0	0			0,00
		f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a				0	0	0			0,00
		venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131	389		523	807	1.826	2.635	7.120	1.361,38	134,45
		f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	377		523	0	0	0			138,73
		- din participarea salariilor la profit	133				0	0	0			
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	12			0	0	0			0,00
		- venituri din alte provizioane	135				0	0	0			0,00
2		Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	143	130	266	65	130	195	260	97,74	186,01
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137				0	0	0			
		a1) aferente creditelor pentru investiții	138				0	0	0			
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139				0	0	0			
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	143	130	266	65	130	195	260	97,74	186,01
		b1) aferente creditelor pentru investiții	141				0	0	0			
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	143	130	266	65	130	195	260	97,74	186,01
	c)	alte cheltuieli financiare	143				0	0	0			
3		Cheltuieli extraordinare	144				0	0	0			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	-9.163	0	-13.409	1	0	0	0	0,00	146,34
		venituri neimpozabile	146	390	0	523	807	1.826	2.635	7.120	1.361,38	134,10
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	8.503	6.954	16.501	867	1.945	2.813	12.470	75,57	194,06
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148		0	0	0	0	0	0		
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149									

INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015				Propuneri an curent 2016				%
					Aprobat		Realizat	din care:					
					conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	10.027	5.064	5.064	12.127	2.526	5.053	7.580	9.580	79,00	120,94
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88), din care:	151	9.929	5.024	5.024	12.053	2.516	5.033	7.550	9.540	79,15	121,39
		Cheltuieli cu salariile aferente personalului angajat pe perioada determinata	151a	80	191	191	219	0	0	0	1.162		273,75
		Cheltuieli cu salariile aferente majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata	151b	0	0	0	0	0	0	0	0		0,00
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	321	321	321	335	321	321	321	604	180,30	104,36
	4	Nr.meniu de salariați in activitate	153	225	158	158	239	208	208	208	255	106,69	106,22
		Nr. de personal efectiv angajat pe perioada determinata	153a	12	6	6	8				283	3.537,50	66,67
		Nr. de personal mediu angajat pe perioada determinata	153b	3	6	6	6				283	4.716,67	200,00
		Nr. mediu de salariatii in nucleu conform OUG nr.95/2002											
			153c	123	150	150	138	113	113	113	113	81,88	112,20
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	3.677	2.650	2.650	4.203	x	x	x	3.118	74,18	114,28
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.150 – rd.93* - rd.98)/Rd.153]/12*1000	155	3.677	2.650	2.650	4.203	x	x	x	3.118	74,18	114,28
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	96	165	165	114	x	x	x	140	122,39	118,88
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157					x	x	x			
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii in unități fizice, din care											
		- cantitatea de produse finite (QPF)	158					x	x	x			
		- pret mediu (p)	159					x	x	x			
			160					x	x	x			
		- valoare=QPF x p	161					x	x	x			
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162					x	x	x			
7		Plăți restante	163	102.993	12.139	12.139	113.780	118.432	119.074	118.351	118.906	104,51	110,47
8		Creanțe restante, din care:	164	15	13	13	244	235	226	217	207	84,84	1.626,67
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165										
		- de la operatori cu capital privat	166	15	13	13	244	235	226	217	207	84,84	1.626,67
		- de la bugetul de stat	167										
		- de la bugetul local	168										
		- de la alte entitati	169										
9		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	170										

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an 2014	Prevederi an precedent 2015			Propuneri an curent 2016				%	8=5/3a 7=6d/5	
				Realizat			din care:						
													Aprobat
				conform HG 874/2015	conform Hotararii C.A.	Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8

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

Avand in vedere veniturile neimpozabile si cheltuielile nedeductibile fiscal societatea nu a calculat impozit pe profit deoarece inregistreaza pierdere fiscala din anii precedenti.

Director General
Popic Misa



Director Economic
Dumitrescu Georgeta

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2014		%	Prevederi an precedent 2015		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
		2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
0	1			4			7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	13.137	21.762	165,65	26.245	27.707	105,57
1	Venituri din exploatare (diminuata cu sumele primite de la bugetul de stat)	12.977	21.650	166,83	26.115	27.340	104,69
2.	Venituri financiare	160	112	70,00	130	367	282,31
3.	Venituri extraordinare	0	0		0	0	0,00

mil lei

Director General

Popici Misa

Director Economic

Dumitrescu Georgeta

Sef Serv.RU-MRP

Cristescu Valentina



mil lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării Investiției	an precedent 2015)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent 2016	an 2017	an 2018
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		1.920	918	2.895	1.693	819
	1	Surse proprii, din care:		1.920	918	1.920	1920	1920
		a) - amortizare		1.920	918	1.920	1920	1920
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget				975		
	3	Credite bancare, din care:						
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:						
		- (denumire sursă)						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		1.920	918	2.895	1.693	819
	1	Investiții în curs, din care:		165	0	165	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		165		165		
		- Instalatie incalzire prin radiatie OHA 100.420	31.12.2016	165		165		
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		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:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
	2	Investiții noi, din care:		1.201	416	2.304	611	90
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		1.201	416	2.304	611	90
		- Proiectare si avizare traseu gaze naturale joasa presiune pentru consumatorii proprii Avioane Craiova S.A.	31.12.2015	20	19			
		- Achiziție presa indoit table cu CNC si cutit fractionat	31.12.2016	0				
		Achiziție sistem supraveghere perimetru	31.12.2015	450	0			
		Achiziție sistem avertizare antiincendiu	31.12.2015	135	0			
		Achiziție electrostivitor (motostivitor) 5 tone	31.12.2015	256	164			
		Achiziție autoturism 8 locuri	31.12.2015	111	107			
		Achiziție autoturism 5 locuri	31.12.2015	84	60			
		Achiziție autoturism transport marfuri si persoane	31.12.2015	95	66			
		Achiziție masina de debitat cu banda	31.12.2015	50	0			
		Achiziție Banc mobil de incercari hidraulic pentru aeronave	31.12.2016			225		
		Achiziție masina de rutaj cu comanda numerica cu dimensiuni masa minim 2500x1250 mm	31.12.2016			750		
		Achiziție compresor mobil cu uscator Q=150mc/h:10 bari	31.12.2016			55		
		Achiziție sistem avertizare antiincendiu	31.12.2016			135		
		Achiziție sistem supraveghere perimetru	31.12.2016			368		
		Achiziție inflammetru produse petroliere	31.12.2016			8		
		Achiziție balanta analitica	31.12.2016			14		
		Achiziție pompa cu piston si greutate pentru verificare manometre	31.12.2016			7		
		Achiziție baie de ulei pentru verificare termocuple si termorezistente	31.12.2016			14		
		Achiziție masina de filetat cu brat articulata	31.12.2016			27		
		Achiziție abkant L=2M, F-900kn	31.12.2016			293		
		Achiziție endoscop digital	31.12.2016			3		
		Achiziție statie alimentare CPU 90 KVA	31.12.2016			135		
		Achiziție maina de marcat cabluri electrice	31.12.2016			45		
		Achiziție banc mobil de incercari hidraulice pentru aeronave	31.12.2016			225		
		Achiziție instalatie radiologica pentru control RX	31.12.2017				72	
		Achiziție defectoscop cu ultrasunete	31.12.2017				50	
		Achiziție masin de rutaj cu CNC, dimensiuni masa minim 1250x2500 mm	31.12.2017				300	
		Achiziție kit montare/demontare motor CFM56	31.12.2017				135	
		Achiziție tester IFR 4000	31.12.2017				54	
		Achiziție tester IFR 6000	31.12.2018					90
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-						

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

	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:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:						
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	400	385	343	1.029	691	
	- Reamplasare Sectie Montaj si Intretinere Aeronave in cadrul Halei Structura - montaj	400	385	343	1.029	691	
	- Modernizare masina cu CNC niv 1250	31.12.2015	400	0			
	Modernizare pod rulant 3,2tpentru controlul precis al vitezei de ridicare/ coborare si translatie	31.12.2016			28		
	Up-grade DEA BETA 6	31.12.2016			270		
	Reamplasare pod rulant moogrinda 5tf, pe tronsonul 3MG	31.12.2016			45		
	Inlocuire suprafete vitrate cu ferestre cu geam termopan la	31.12.2017				471	
	Modernizare masina cu CN NIV 2000					558	
	Anveloparea termica a cladirilor	31.12.2018					353
	Refacere luminatoare - acoperis Hala prelucrari mecanice	31.12.2018					71
	Refacere luminatoare - acoperis Hala structura montaj	31.12.2018					267
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	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:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale si necorporale)	154	117	83	53	38	
	Achizitii licente si server date	31.12.2017	50	49	43	53	38
	Achizitie program informatic	31.12.2015	50	40			
	Achizitie copiatoare	31.12.2015	54	28			
	Achizitie router cu firewall				15		
	Achizitie surse servere				10		
	Realizare retea de comunicatii de date pentru industria de aparare				15		
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:						
	a) - interne						
	b) - externe						

Director General
Popic Misa

Director Economic
Dumitrescu Georgeta

Sef Sectie IAU
Mazilu Ion



Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2015)		an curent (2016)		an 2017		an 2018	
			Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			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	Masura 1: Vanzare active	31.12.2016			507					
2	Masura 2: Inchiriere active	31.12.2016			150					
3	Masura 3: Vanzare stocuri fara miscare	31.12.2016			3.153					
4	Masura 4: Cresterea productiei vandute	31.12.2016-31.12.2018	X	X	4.377	0				
5	Masura 5: Reducerea cheltuielilor de exploatare	31.12.2016	x	x	5.222					
6.	Masura 6: Initierea unui act normativ pentru conversia/anularea unor obligatii bugetare		X	X	13.409	0		-17.836	0	-15.160
	TOTAL Pct. I									
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1. Gradul scazut de incarcare cu comenzi de la M.Ap.N, nivel tehnologic scazut, cheltuieli suplimentare pentru mentinerea in stare de functionare a societatii si inregistrarea de majorari si penalitati pentru obligatiile restante.		X	X		5.126				
	TOTAL Pct. II		X	X	0	5.126				
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		-13.409	113.780	13.409	5.126	0	-17.836	0	-15.160

Director General
Popic Mihaela

Director Economic
Dumitrescu Georgeta

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

