MINISTERUL ECONOMIEI
AVIOANE CRAIOVA S.A
CUI.:2326144

NOTA DE FUNDAMENTARE BVC 2018

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2018 a fost intocmit in conformitate cu:

- Prevederile Ordonantei 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, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Art.58 din Legea 2/2018 a bugetului de stat pe anul 2018 ;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- O.M.F. nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia ;
- Art.2 din H.G. nr.1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

Proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2015a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012.

Fundamentarea indicatorilor cuprinsi in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2018 a avut in vedere urmatoarele:

- rezultatele economico- financiare estimate de la 31.12.2017;
- transferurile de la Ministerul Economiei pentru plata personalului care desfasoara activitati conform art.24 din Legea 232/2016 privind industria de aparare , pentru un numar mediu maxim de 100 persoane/ luna;
- mentinerea numarului mediu de salariati existent care sa asigura buna functionare a societatii.

Bugetul de venituri si cheltuieli 2018 are la baza Programul de productie programat a se realiza in anul 2018 conform acordurilor si contractele incheiate in anii precedenti precum si cererilor de oferta pentru diversi clienti dupa cum urmeaza:

Acordul cadru de Servicii nr.A7694/2016 incheiat cu Ministerul Apararii Nationale prin UM 01836 Otopeni;

- Amendamentul nr. 6 si 7 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;
- Comenzi cu firma Dedalus TECH SRL Bucuresti pentru asigurare servicii parcare aeronave, lucrari reparatii structura, vopsire;
- Program AFLONEXT contract nr.498/2016 cu INCAS Bucuresti;
- Program IAR 99 TD contract nr.3624/2016 cu INCAS Bucuresti
- Comenzi verificari componente scaune catapultare AEROFINA;
- Comenzi executie piese aviatie civila MT AEROSPACE;

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 2018

Veniturile totale estimate a fi realizate in anul 2018 sunt in suma de 19.618 mii lei, fiind la nivelul celor realizate la 31.12.2017.

In cadrul veniturilor totale programate in BVC 2018 sunt prevazute venituri din transferuri pentru plata personalului in suma de 3.832 mii lei, pentru un numar mediu lunar / an de 100 persoane ce desfasoara activitati conf. art.1 din H.G nr.174/2017.

De asemenea au fost prevazute venituri financiare in suma de 200 mii lei cuprind veniturile din diferente de curs valutar ca urmare a evaluarii creantelor si datoriilor in devize.

II. CHELTUIELI TOTALE prevazute in BVC 2018 sunt in suma de 26.126. mii lei, mai mici decat cele realizate la 31.12.2017 cu 3,94 %, au fost calculate la valorile minime astfel incat sa se poate asigura :

- derularea contractelor incheiate cu M.Ap.N, ELBIT Systems Israel, IAI Israel si altii.
- mentinerea fortei de munca la nivelul impus de prevederile legale pentru desfasurarea activitatii ;
- continuarea activitatii si conservarea si mentinerea patrimoniului activ

In BVC 2018 au fost prevazute cheltuieli de exploatare in suma de 25.926 mii lei, mai mici decat cele realizate la 31.12.2017 cu 2,71 % si cuprind urmatoarele cheltuieli:

A. Cheltuieli cu bunuri si servicii in suma de 4.749 mii lei, sunt mai mici fata de cele realizate la 31.12.2017 cu 9,51% , ele fiind stabilite in conditii de eficienta in functie de specificul programului de productie propus a se realiza in anul 2018.

Pe structura ele cuprind:

A1 Cheltuieli privind stocurile- suma programata pentru anul 2018 este de 2.368 mii lei , suma fiind mai mica decat cea realizata in anul 2017, iar in cadrul acestor cheltuieli cheltuielile cu materiile prime sunt mai mari deoarece reparatiile la avioanele solicitate in acest an necesita un consum mai mare.

A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terti – in suma de 69 mii lei , sunt mai mici decat cele inregistrate in anul 2017.

c) cheltuieli cu primele de asigurare sunt in suma de 19 mii lei si cuprind RCA – 4.000 lei/an, CASCO – 7.000 lei/an pentru parcul auto precum si asigurari medicale externe pentru salariatii care se deplaseaza in strainatate, conform contractelor comerciale.

A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terti - sunt in suma de 2.312 mii lei si sunt mai mici decat cele inregistrate in anul 2017.

- i3)cheltuieli cu pregătirea profesională– in suma de 37 mii lei este mai mare fata de anul precedent deoarece sunte necesare cursuri de formare profesionale pentru dobandirea de competente/autorizari si instruiri impuse de legislatia in vigoare.

- j alte cheltuieli sunt in suma de 375 mii lei sunt mai mari decat cele realizate la 31.12.2017 , ele cuprind alte servicii executate de terti pentru respectarea cerintelor impuse de obtinerea autorizarii Serviciului pentru situatii de urgenta conform OMAI nr.96/2016.

B. Cheltuieli cu impozite taxe si varsaminte asimilate - s-a prevazut in BVC 2017 suma de 20 mii lei 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..

C. Cheltuieli cu personalul prevazute in BVC 2018 in suma de 18.771 mii lei sunt mai mari fata de cele inregistrate in anul 2017, cresterea fiind cauzata de :

- numarul mai mare de salariati in activitate ce sunt platiti de societate ;
- cresterea sumei reprezentand transferuri de la Ministerul Economiei pentru plata salariatilor ce desfasoara actvitati conform prevederilor art.24 din Legea nr.232/2016 privind industria de aparare, de la 3.465 mii lei la 3.832 mii lei.
- cresterea cuantumului indemnizatiilor directorului general, administratorului special si membrilor Consiliului de Administratie .

C0 Cheltuieli de natura salariala – au fost fundamentate in conformitate cu constrangerile legale prevazute de Ordonanta nr.26/2013 pornind de la castigul mediu brut realizat la 31.12.2017 la care s-a adaugat un procent de 21% aferent transferului contributiilor de la angajator la angajat conform OUG nr.79/2017.

Pentru a respecta obiectivele de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat conform art. 9 alin.(1) litera b din O.G. nr. 26/2013, in cheltuielile de natura salariala nu au fost prevazute primele si alte bonusuri prevazute in Contractul Colectiv de Munca 2018-2020.

Mentionam ca din cauza constrangerilor impuse de O.G. nr. 26/2013 cu privire la cheltuielile de natura salariala , societatea se confrunta cu probleme grave in ceea ce priveste asigurarea fortei de munca specializata in aviatie, deoarece specialistii pleaca la alte firme concurente din tara si din strainatate care ofera salarii mult mai mari decat cele din Avioane Craiova.

Din cauza acestor constrangeri de care trebuie sa se tina cont in fundamentarea cheltuielilor salariale din bugetele de venituri si cheltuieli, in urmatorii ani societatea poate fi pusa in situatia sa nu isi poata continua activitatea din cauza lipsei de specialisti.

Fundamentare cheltuieli de natura salariala si a numarului de personal este redata in tabelele de mai jos:

Numar personal

Nr. rd	**Indicatori**	**An 2017 estimat**	**An 2018**	**Diferente**	**Mod calcul**
	0	2	3	4=3-2	
1	**Nr.mediu total,** din care:	**311**	**321**	**10**	Rd1=rd1.1+ rd1.2
1.1	**Nr. mediu in activitate**	**215**	**221**	**6**	
1.2	**Nr.mediu personal in nucleu conform H.G.230/2018**	**96**	**100**	**4**	

Fundamentare cheltuieli de natura salariala
Conform art 58 din Legea 2/2018

-mii lei-

Nr. Rd.	Indicatori	Realizat 2017	Proiect BVC 2018	Mod de calcul
1	Fond salarii fara trecerea contributiilor la angajator	**10.197**	**10.719**	Castigul mediu salarial realizat la 31.12.2017 = 4.042 lei; Fond salarii = 221x 4.042 lei /lunax12 luni =10.719.384 lei
2	Crestere salarial a conform art.58 alin.1. lit c) Legea nr.2/2018	**0**	**2.252**	Suma transfer contributii de la angajator la angajat= 4.042x21%=849 lei/salariat; 221x 849x12 = 2.251.548 lei
5	**Total fond salarii reintregit conform Art.58,alin 1 din Lg.2/2018**	**10.197**	**12.971**	**Rd 4 = rd.1+rd 2 + rd 3+ rd 4**
6	**Bonusuri, din care:**	**105**	**105**	Rd 6 = rd 6.1 + rd 6.2
6.1	Chelt.social art. 25 din Codul fiscal , din care:	105	105	Ajutoare materiale cf. Legislatiei (ajutoare de inmormantare si ajutoare pentru boli incurabile)
	Tichete cadou	0	0	
6.2	Tichete masa			
7	**Cheltuieli de natura salariala**	**10.302**	**13.076**	**Rd 7 = rd.5 + rd.6**

C3 Alte cheltuieli cu personalul **:**

C3b) cuprinde suma de 765 mii lei si reprezinta drepturi salariale (inclusiv contributii angajator) aferente anului 2017 cuprinse in CCM, dar neacordate din cauza constrangerilor legale privind cresterea cheltuielilor de natura salariala conform O.G. 26/2013, drepturi ce au fost solicitate in instanta si care pot fi obtinute de salariati prin hotarari judecatoresti asa cum au fost obtinute si cele aferente anului 2016;

C3c) cheltuieli administrator special, 50% din salariul lunar al directorului general

Fundamentare sume administrator special

	Indemnizatie lunara	**Perioada**	**Cheltuieli aferente contractului de mandat**
0	1	2	3
Fond salarii-total, din care:			**92.979**
Administrator special	P.V. nr.172/28.01.2015 al sedintei C.A. 50% din remuneratia directorului		

	general (13.475 lei ianuarie- martie si 16.170 aprilie - decembrie		
Componenta fixa, din care:	**6.738**	**ianuarie- martie**	**20.214**
Componenta fixa, din care:	**8.085**	**aprilie -decembrie**	**72.765**

In sedinta Consiliului de Administratie din data de 28.01.2015 s-a stabilit ca indemnizatia administratorului special va fi in procent de 50% din salariul directorului general incepand cu 01.01.2015.

C3d) cuprinde suma de 3.832 mii lei pentru plata unui numar mediu maxim de 100 salariati care desfasoara activitati conform prevederilor art.24 din Legea nr. 232/2016 privind industria de aparare aprobat in HG. nr .230/2018.

C4a) cheltuieli contract mandat director general s-au calculat la nivelul a 3,5 salarii medii brute pe ramura din ultimele 12 :

Fundamentare sume „CONTRACT DE MANDAT"

lei

	Indemnizatie lunara director general	**Perioada**	**Cheltuieli aferente contractului de mandat**
0	1	2	3
a) Fond salarii-total, din care:			**185.955**
Director general	**Hotarare AGOA nr.3/20.12.2017 Decizie CA nr. 1/30.01.2018**		
Componenta fixa din care:	**13.475**	**ianuarie- martie**	**40.425**
	Hotarare AGOA nr.1/20.02.2018 Decizie CA nr. 3/22.03.2018		
Componenta fixa, din care:	**16.170**	**aprilie -decembrie**	**145.530**

In hotararea nr.3 a AGOA din data de 20.12.2017 s-a stabilit limita maxima a indemnizatiei brute fixe lunare a directorului general, care nu poate depăşi suma de 13.475 lei/lună brută, reprezentând de 3,5 ori media pe ultimele 12 luni a câştigului salarial mediu brut lunar, pentru activitatea desfăşurată conform obiectului principal de activitate la nivel de clasă conform clasificatiei activităţilor din economia natională – cod CAEN 3030, "Fabricarea de aeronave şi nave spatiale" comunicat de Institutul National de Statistică, anterioară numirii (octombrie 2016 –

septembrie 2017); aceasta este unica formă de remuneratie pentru directorii care îndeplinesc si calitatea de administratori.

De asemenea A.G.O.A. a mentionat faptul că, la stabilirea cuantumului indemnizatiei brute fixe lunare a directorului general, Consiliul de Administratie trebuie să aibă în vedere faptul că este justificată în raport cu îndatoririle specifice, obiectivele şi criteriile de performantă stabilite în contractul de mandat şi este în strictă concordantă cu realitatea economică a societătii.

Prin Decizia nr.1/30.01.2018 Consiliul de Administratie a luat act si a aprobat stabilirea indemnizatiei brute fixe lunare a directorului general al societatii incepand cu data de 01.01.2018 in suma de 13.475 lei, in interiorul limitelor generale de renumerare stabilite prin Hotararea A.G.O.A. nr.3/20.12.2017.

In sedinta AGA din data de 20.02.2018 s-a hotarat stabilirea limitei maxime a indemnizatiei brute fixe lunare a directorului general in suma de 16.170 lei/ luna bruta, incadrandu-se in limita de 6 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate la nivel de clasa conform clasificatiei activitatilor din economia nationala – cod CAEN 3030, "Fabricarea de aeronave si nave spatiale", comunicat de Institutul National de Statistica anterioara numirii (octombrie 2016-septembrie 2017) aceasta fiind unica foma de remuneratie pentru directorii care indeplinesc si calitatea de administratori.

Responsabilitatea pentru incadrarea cheluielilor in sumele prevazute in Bugetul de Venituri si Cheltuieli revine Consiliului de Administratie si conducerii executive a societatii Avioane Craiova S.A.

Conform deciziei nr.3/22.03.2018 a Consiliului de Administratie, Membrii Consiliului de Administratie iau act si aproba stabilirea indemnizatiei fixe lunare a directorului general al societatii incepand cu data de 01.04.2018 in interiorul limitelor generale de renumerare stabilita prin Hotararea A.G.A nr 1/20.02.2018 , rezultand o indemnizatie bruta fixa lunara in valoare de 16.170 lei

C4 b) cheltuieli pentru Consiliul de Administratie

Fundamentare sume CA

lei

	Indemnizatie lunara membru CA	**Numar persoane in CA**	**Perioada**	**Total cheltuieli**
0	1	2	3	3
	Hotararea AGA nr.3/20.12.2017			
b) Fond salarii aferent CA				**278.700**
Indemnizatie, din care:	**4645**	**5**	**ianuarie-decembrie**	**278.700**

In sedinta AGA din data de 20.02.2018 s-a hotarat stabilirea indemnizatiei brute fixe lunare a membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administratie, care va fi in cuantum 4.465 lei pe luna, incadrandu-se in limita prevazuta de lege, respectiv de 2ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de

activitate la nivel de clasa conform clasificatiei activitatilor din economia nationala – cod CAEN 3030, "Fabricarea de aeronave si nave spatiale", comunicat de Institutul National de Statistica anterioara numirii (octombrie 2016- septembrie 2017)

Responsabilitatea pentru incadrarea cheluielilor in sumele prevazute in Bugetul de Venituri si Cheltuieli revine Consiliului de Administratie si conducerii executive a societatii Avioane Craiova S.A.

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:
- 2.25% aplicat la fondul de salarii

C5d) cheltuieli privind contributiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii – fond solidaritate- suma este mai mare decat cea din anul 2016 ca urmare a majorarii salariului de baza minim pe tara .

Nr. mediu personal 321 x 4%= 12,84 – 2,5 salariati cu handicap angajati = 10,34 x 1900 lei x 12 luni = 235.752 lei;

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 2.386 mii lei sunt mai mici fata de cele inregistrate la 31.12.2017 cu 35,27%.

Pentru stabilirea cheltuielilor privind ajustarile si provizioanele in suma de 1.798 mii lei s-a avut in vedere constituirea de provizioane pentru garantii acordate clientilor pentru avioanele care vor iesi din reparatie in anul 2018, pentru majorari si penalitati aferente obligatiilor bugetare ramase restante in anul 2018 si pentru daune dividende anii 1996 si 1999 neachitate AAAS Bucuresti;

Veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare in suma de 4.095 mii lei provin din anularea provizioanelor constituite pentru avioanele predate la beneficiar in anul 2016 si care ies din garantie in anul 2018, precum si pentru anularea provizioanelor constituite pentru majorari si penalitati aferente anului 2018 concomitent cu inregistrarea acestora pe cheltuieli .

Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale sunt mai mari cu 5 % fata de cele inregistrate la 31.12.2017 deoarece s-a tinut cont de achizitiile din cursul anului 2017.

CHELTUIELI FINANCIARE:

- In BVC 2018 s-au prevazut cheltuieli financiare in suma de 200 mii lei mai mici fata de cele inregistrate la 31.12.2017 cu 63% si cuprind cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente evaluarii creantelor si datoriilor in devize.

REZULTAT BRUT = pierdere in suma de 6.508 mii lei

- In anexa 5 sunt prevazute masuri de reducere a arieratelor si pierderil7or 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 3.817 mii lei – reprezinta:

- anulare provizion pentru riscuri si cheltuieli constituit in anul 2017 pentru anul 2018 in suma de 2.450 mii lei pentru majorarile si penalitatile la bugetul statului;
- anulare provizion pentru riscuri si cheltuieli constituit in anul 2017 pentru anul 2018 in suma de 603 mii lei pentru majorarile la bugetul local ;

- anulare provizion in suma de 764 mii lei pentru sume solicitate in instanta de catre salariati pentru acordarea primelor aferente anului 2017 conform CCM

Rd. 147. Cheltuieli nedeductibile fiscal in suma de 4.255 mii lei - cuprind:

- cheltuielile cu majorarile si penalitatile aferente obligatiilor bugetare neachitate la scadenta aferente anului 2018 in suma de 2.500 mii lei;
- cheltuieli cu protocolul in suma de 32 mii lei;
- provizioanele constituite pentru majorarile si penalitatile aferente obligatiilor bugetare neachitate la scadenta pentru anul 2019 in suma de 1.640 mii lei;
- provizioanele pentru daune dividende anii 1996 si 1999 neachitate AAAS Bucuresti in suma de 83 mii lei;

Investitii 2018

Obietivele de investitii care urmeaza a se efectua in anul 2018 sunt in suma de 8.516 mii lei din urmatoarele surse :

- proprii in suma de 2 016 mii lei;
- bugetare in suma de 6.500 mii lei.

Ele sunt structurate in urmatoarele directii:

Investitii noi, din care:	**7.573**
Baie ultratermostata	18
Titrimetru pentru analiza bailor de eloxare sulfurica	40
Achizitie utilaje statie reparatie aeronave	250
Achizitie defibrilator	10
Achizitie centrala termica (Retehnologizarea sistemului de producere,transport si distributie abur tehnologic)	3.050
Achizitie sistem portabil de masurare in coordonate	300
Achizitie masina de redresare si corectare a pieselor dupa formare	550
Achizitie centru vertical de frezare CNC in 5 axe	1.600
Achizitie cuptor tratament termic cu aer recirculat	1.000
Achizitie utilaje de aerodrom pentru mentenenta avioane	755
Investitii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	**411**
Modificarea constructiva a vopsitoriei finale	346
Compartimentare Hala SM	65
Dotări (alte achizitii de imobilizări corporale si necorporale), din care:	**532**
Switch cu management [1 buc.]	12
Licente antivirus, Microsoft,software, autocad, catia	390
Imprimante A3	15
Plotter A0	15
Calculatoare	50
Server	50
Total cheltuieli investitii	8.516

DATE DE FUNDAMENTARE

Rd. 152 Anexa 2 - Numarul de personal prognozat la finele anului 2018 este de 321 pers.

Rd. 153 Anexa 2 – Numarul mediu de salariati in activitate prevazut in anul 2018 este de 221 pers .

Rd. 153 c din Anexa 2 – Numarul mediu de salariati in nucleu conf. H.G. 174/2017 – 100 persoane .

Rd. 154 din Anexa 2 – Castigul mediu lunar pe salariat este 4.891 lei s-a determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala din care s-au dedus cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal , respectiv 12.971 mii lei impartit la numarul mediu de salariati in activitate respectiv 221 pers si impartit la 12 luni.

Rd. 155 din Anexa 2 – Castigul determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat este 4.042 lei.

Rd. 156 - Productivitatea muncii s-a calculat prin raportarea veniturilor din exploatare (fara transferuri) la numarul mediu de salariati in activitate.

Rd. 163 – Plati restante programate in BVC 2018 in suma de 94.359 mii lei.

Din activitatea derulata in cursul anului societatea va avea dificultati majore pentru a achita platile restante acumulate in ultimii ani, iar scadearea nivelului atins la 31.12.2017 este posibila doar prin intierea de acte normtive pentru conversia si anularea unor obligatii bugetare.

Rd.163- Creante restante prevazute in BVC 2018 in suma de 525 mii lei.

S-a prevazut o scadere a crentelor restante inregistrate la 31.12.2017 cu aprox.15% printr-o mai buna colectare a sumelor datorate de clienti astfel incat creantele restante inregistrate la 31.12.2017 sa fie reduse cu 93 mii lei.

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

Pe termen scurt :

1. Scaderea cheltuielilor din exploatare- s-a prevazut scaderea cheltuielilor din exploatare fata de nivelul realizat in anul precedent cu 722 mii lei.

Pe termen lung:

2 . Initierea unui act normativ pentru conversia/anularea unor obligatii bugetare - se estimeaza reducerea platilor restante cu 21.408 mii lei in anul 2018 continuand acesta reducere si in urmatorii ani ;

3. Conversia in actiuni a sumelor datorate AAAS:

Se vor face demersuri pentru initierea unui act normativ prin care sa fie aprobata aceasta conversie.

Conversia în actiuni a datoriilor AVIOANE CRAIOVA fata de AAAS ar reduce datoriile societatii si ar putea majora capitalurile proprii.

TOTAL DATORII CE SE POT CONVERTI IN ACTIUNI – 5.590 mii lei.

- AVAS- fonduri de sanatate – 1.924 mii lei;
- AVAS- dividende an 1999 – 1.367 mii lei;
- AVAS- daune dividende ani 1996 si 1999 (calculate pana la data de 30.06.2009) – 2.299 mii lei.

4. Cresterea productiei vandute – prin realizarea programului de productie propus se va inregistra o crestere a productiei vandute cu cel putin 716 mii lei.

Director General
POPIC MISA

Director Economic
Capp Mihaela

MINISTERUL ECONOMIEI
AVIOANE CRAIOVA S.A.
Sediul/Adresa: Com. Ghercesti, str. Aviatorilor nr.10, jud.Dolj
Cod unic de înregistrare:2326144

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ŞI CHELTUIELI PE ANUL 2018

mii lei

				INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	% 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	19.618	19.618	100,00	31.524	33.680	160,69	106,84
	1			Venituri totale din exploatare, din care:	2	19.424	19.418	99,97	31.164	33.320	160,49	106,92
			a)	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
			b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2			Venituri financiare	5	194	200	103,09	360	360	180,00	100,00
	3			Venituri extraordinare	6							
II				CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	27.197	26.126	96,06	31.524	33.680	120,66	106,84
	1			Cheltuieli de exploatare, din care:	8	26.648	25.926	97,29	31.164	33.320	120,20	106,92
		A.		cheltuieli cu bunuri si servicii	9	5.248	4.749	90,49	7.028	8.910	147,99	126,78
		B.		cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	38	20	52,63	20	20	100,00	100,00
		C.		cheltuieli cu personalul, din care:	11	17.676	18.771	106,19	20.175	20.175	107,48	100,00
			C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	10.530	13.076	124,18	14.499	14.499	110,88	100,00
			C1	ch. cu salariile	13	10.429	12.971	124,37	14.394	14.394	110,97	100,00
			C2	bonusuri	14	101	105	103,96	105	105	100,00	100,00
			C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	4.241	4.690	110,59	4.872	4.872	103,88	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	206	465	225,73	336	336	72,26	100,00
			C5	cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială, fondurile speciale şi alte obligaţii legale	18	2.699	540	20,01	247	247	45,74	100,00
		D.		alte cheltuieli de exploatare	19	3.686	2.386	64,73	3.941	4.215	165,17	106,95
	2			Cheltuieli financiare	20	549	200	36,43	360	360	180,00	100,00
	3			Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
III				REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-7.579	-6.508	0,00	0	0	0,00	0,00
IV				IMPOZIT PE PROFIT	23	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
V				PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24							
	1			Rezerve legale	25							
	2			Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	26							
	3			Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	27							
	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	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 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	31							
	8			Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor 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 acţionari	34							

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2017	Propuneri an curent 2018	%	Estimări an 2019	Estimări an 2020	%	
										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	1.614	8.516	527,63	3.117	3.230	36,60	103,63
	1		Alocații de la buget	44	1.000	6.500	650,00	1.000	1.000	15,38	153,85
			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45							
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	1.614	8.516	527,63	3.117	3.230	36,60	103,63
X			DATE DE FUNDAMENTARE	47							
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	306	321	104,90	321	321	100,00	100,00
	2		Nr.mediu de salariați total	49	215	221	102,79	221	221	100,00	100,00
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	4.042	4.891	121,00	5.428	5.428	110,97	100,00
	4		Castigul mediu lunar pe salariat(lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor denatura salariala, recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat**)	51	4.042	4.042	100,00	5.428	5.428	134,28	100,00
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	90	88	97,26	141	151	160,49	106,92
			Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	53	74	71	95,01	124	133	175,36	107,89
	6		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54							
	7		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	1.386	1.332	96,06	1.000	1.000	75,09	100,00
	8		Plăți restante	56	121.357	94.359	77,75	80.205	68.174	85,00	85,00
	9		Creanțe restante	57	618	525	84,95	447	380	85,14	85,01

*) Rd.50 = Rd.154 din Anexa de fundamentare nr.2
**) Rd.51 = Rd.155 din Anexa de fundamentare nr.2

Director General
Popic Misa

Director Economic
Capp Mihaela

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

AVIOANE CRAIOVA SOCIETATE PE ACTIUNI 2

MINISTERUL ECONOMIEI
AVIOANE CRAIOVA S.A.
Sediul/Adresa: Com. Ghercesti, str. Aviatorilor nr.10, jud.Dolj
Cod unic de înregistrare:2326144

Anexa nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuţi în bugetul de venituri şi cheltuieli şi repartizarea pe trimestre a acestora

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%			
					Aprobat		Realizat 2017	din care:							
				2016	conform HG 624/2017	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	2019	2020
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	26,547	33,764	33,764	19,618	4,905	9,319	14,223	19,618	**100.00**	**73.90**	31,524	33,680
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	26,087	33,504	33,504	19,424	4,855	9,224	14,078	19,418	**99.97**	**74.46**	31,164	33,320
	a)	din producţia vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	23,260	25,130	25,130	14,487	3,897	7,403	11,300	15,586	**107.59**	**62.28**	26,246	28,348
	a1)	din vânzarea produselor	4	21,237	24,332	24,332	13,235	3,897	7,403	11,300	15,586	**117.76**	**62.32**		
	a2)	din servicii prestate	5	1,977	798	798	1,195	0				**0.00**	**60.45**		
	a3)	din redevenţe şi chirii	6	43			7	0				**0.00**	**16.28**		
	a4)	alte venituri	7	3			50	0				**0.00**	**1,666.67**		
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	118	4,909	4,909	287	0	0		0	**0.00**	**243.22**	818	859
	c)	din subvenţii şi transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9					0	0	0					
	c1	subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	10					0							
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					0	0	0					
	d)	din producţia de imobilizări	12												
	e)	venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie	13	-855			1,082	0			0	**0.00**	**-126.55**	268	281
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	3,564	3,465	3,465	3,568	958	1,820	2,778	3,832	**107.40**	**100.11**	3832	3832
	f1)	din amenzi şi penalităţi	15	7			87	0	0	0		**0.00**	**1,242.86**		
	f2)	din vânzarea activelor şi alte operaţii de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	3											
		- active corporale	17	3											
		- active necorporale	18												
	f3)	din subvenţii pentru investiţii	19												
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20												
	f5)	alte venituri	21	17			16	0	0	0		**0.00**	**94.12**		
	f(6)	alte venituri aferente legii 232/2016	21a	3,537	3,465	3,465	**3,465**	958	1,820	2,778	3,832	**110.59**	**97.96**	3832	3832

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%			
					Aprobat		Realizat 2017	din care:							
				2016	conform HG 624/2017	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	2019	2020
0	1	2	3	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:	22	460	260	260	194	50	95	145	200	**103.09**	**42.17**	360	360
	a)	din imobilizări financiare	23												
	b)	din investiţii financiare	24												
	c)	din diferenţe de curs	25	454	260	260	188	50	95	145	200	**106.38**	**41.41**	360	360
	d)	din dobânzi	26	6			6	0	0	0			**100.00**		
	e)	alte venituri financiare	27												
	3	Venituri extraordinare	28												
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.131+Rd.139)	29	26,447	33,764	33,764	27,197	6,531	12,409	18,942	26,126	**96.06**	**102.84**	31,524	33,680
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	26,238	33,504	33,504	26,648	6,481	12,314	18,797	25,926	**97.29**	**101.56**	31,164	33,320
		A. Cheltuieli cu bunuri şi servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	6,928	9,536	9,536	5,248	1,186	2,253	3,442	4,749	**90.49**	**75.75**	7,028	8,910
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	2,309	4,397	4,397	2,151	591	1,123	1,715	2,368	**110.09**	**93.16**	3,599	4,038
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	1,079	2,484	2,484	795	275	523	798	1,102	**138.62**	**73.68**	1899	2301
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	286	531	531	313	69	132	201	278	**88.82**	**109.44**	543	577
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	33	356	356	58	7	13	20	28	**48.28**	**175.76**	110	120
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	56	60	60	48	15	29	44	60	**125.00**	**85.71**	78	83
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	123	300	300	111	43	81	124	171	**154.05**	**90.24**	146	147
	d)	cheltuieli privind energia şi apa	38	774	962	962	742	192	365	558	770	**103.77**	**95.87**	962	962
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	47	120	120	190	12	22	34	47	**24.74**	**404.26**	49	51
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terţi (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	40	525	525	98	17	32	50	69	**70.41**	**245.00**	275	477
	a)	cheltuieli cu întreţinerea şi reparaţiile	41	16	500	500	80	12	23	36	50	**62.50**	**500.00**	250	450
	b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	3	4	4	1	0				**0.00**	**33.33**		
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43												
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	3	4	4	1	0					**33.33**		
	c)	prime de asigurare	45	21	21	21	17	5	9	14	19	**111.76**	**80.95**	25	27
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terţi (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69 +Rd.78), din care:	46	4,579	4,614	4,614	2,999	578	1,098	1,677	2,312	**77.09**	**65.49**	3,154	4,395
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	3,160	3,111	3,111	1,926	295	561	856	1,181	**61.32**	**60.95**	1,950	3,150
	b)	cheltuieli privind comisioanele şi onorariul, din care:	48												
	b1)	cheltuieli privind consultanţa juridică	49												

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%			
					Aprobat		Realizat 2017	din care:							
				2016	conform HG 624/2017	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	2019	2020
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
	c)	**cheltuieli de protocol, reclamă şi publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:**	50	66	66	66	40	8	15	23	32	**80.00**	**60.61**	32	32
	c1)	**cheltuieli de protocol, din care:**	51	50	50	50	27	4	8	12	16	**59.26**	**54.00**	16	16
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52										**0.00**		
	c2)	**cheltuieli de reclamă şi publicitate, din care:**	53	16	16	16	13	4	8	12	16	**123.08**	**81.25**	16	16
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă şi publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54												
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieţei, promovarea pe pieţe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55												
		- ch.de promovare a produselor	56	16	16	16	13	0				**0.00**	**0.00**	16	16
	d)	**Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:**	57												
	d1)	***ch.de sponsorizarea in domeniul medical si sanatate***	58												
	d2)	***ch. de sponsorizare în domeniile educaţie, învătământ, social şi sport, din care:***	59												
	d3)	***pentru cluburile sportive***	60												
	d4)	***cheltuieli de sponsorizare pentru alte acţiuni şi activităţi***	61												
	e)	**cheltuieli cu transportul de bunuri şi persoane**	62	78	101	101	105	26	50	76	105	**100.00**	**134.62**	116	121
	f)	**cheltuieli de deplasare, detaşare, transfer,** din care:	63	461	475	475	297	55	105	160	220	**74.07**	**64.43**	231	243
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	338	350	350	293	39	75	114	157	**53.58**	**86.69**	165	173
		-interna	65	31	35	35	30	6	11	17	24	**80.00**	**96.77**	25	26
		-externa	66	307	315	315	193	33	63	96	133	**68.91**	**62.87**	140	147
	g)	**cheltuieli poştale şi taxe de telecomunicaţii**	67	46	46	46	45	11	21	33	45	**100.00**	**97.83**	43	43
	h)	**cheltuieli cu serviciile bancare şi asimilate**	68	44	60	60	72	22	41	63	87	**120.83**	**163.64**	91	96
	i)	**alte cheltuieli cu serviciile executate de terţi, din care:**	69	160	195	195	228	67	127	194	267	**117.11**	**142.50**	295	356
	i1)	**cheltuieli de asigurare şi pază**	70	158	185	185	226	58	109	167	230	**101.77**	**143.04**	280	341
	i2)	**cheltuieli privind întreţinerea şi funcţionarea tehnicii de calcul**	71										**0.00**		
	i3)	**cheltuieli cu pregătirea profesională**	72	**2**			**2**	9	18	27	37	**1,850.00**	**0.00**	15	15
	i4)	**cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale şi necorporale, din care:**	73		10	10									
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74												

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%			
					Aprobat		Realizat 2017	din care:							
				2016	conform HG 624/2017	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	2019	2020
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
	i5)	cheltuieli cu prestaţiile efectuate de filiale	75												
	i6)	cheltuieli privind recrutarea şi plasarea personalului de conducere cf. Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011	76												
	i7)	cheltuieli cu anunţurile privind licitaţiile şi alte anunţuri	77												
	j)	alte cheltuieli	78	564	560	560	286	94	178	272	375	**131.12**	**50.71**	396	354
		B Cheltuieli cu impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	46	46	46	38	5	10	15	20	**52.63**	**82.61**	20	20
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80										**0.00**		
	b)	ch. cu redevenţa pentru concesionarea bunurilor publice şi resursele minerale	81										**0.00**		
	c)	ch. cu taxa de licenţă	82										**0.00**		
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83										**0.00**		
	e)	ch. cu taxa de mediu	84										**0.00**		
	f)	cheltuieli cu alte taxe şi impozite	85	46	46	46	38	5	10	15	20	**52.63**	**82.61**	20	20
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	15,682	17,028	17,028	17,676	4,693	8,917	13,609	18,771	**106.19**	**112.72**	20,175	20,175
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	9,576	10,302	10,302	10,530	3,269	6,212	9,480	13,076	**124.18**	**109.96**	14,499	14,499
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	9,473	10,197	10,197	10,429	3,243	6,162	9,404	12,971	**124.37**	**110.09**	14,394	14,394
		a) salarii de bază	89	7,067	8,029	8,029	7,853	2,438	4,633	7,071	9,753	**124.19**	**111.12**	10,291	10,291
		b) sporuri, prime şi alte bonificaţii aferente salariului de bază (conform CCM)	90	2,406	2,168	2,168	2,576	805	1,529	2,333	3,218	**124.92**	**107.07**	4,103	4,103
		c) alte bonificaţii (conform CCM)	91					0	0						
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	103	105	105	101	26	50	76	105	**103.96**	**98.06**	105	105
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările şi completările ulterioare, din care:	93	103	105	105	101	26	50	76	105	**103.96**	**98.06**	105	105
		- tichete de creşă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94												
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95												
		b) tichete de masă;	96												
		c) vouchere de vacanţă;	97												
		d) ch. privind participarea salariaţilor la profitul obtinut în anul precedent	98												

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%			
					Aprobat		Realizat 2017	din care:							
				2016	conform HG 624/2017	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	2019	2020
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99												
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103+Rd.103a), din care:	100	3,593	4,005	4,005	4,241	1,173	2,228	3,400	4,690	**110.59**	**118.04**	4,872	4,872
		a) ch. cu plăţile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101												
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătoreşti	102		484	484	**718**	191	363	555	765	**106.55**		943	943
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii si comitete	103	56	56	56	58	23	44	67	93	**160.34**	**103.57**	97	97
		d)cheltuieli de natura salariala aferente H.G.230/2018	103a	3,537	3,465	3,465	3,465	958	1,820	2,778	3,832	**110.59**	**97.96**	3,832	3,832
	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	217	222	222	206	116	221	337	465	**225.73**	**94.93**	465	465
		a) pentru directori/directorat	105	111	111	111	117	47	88	135	186	**158.97**	**105.41**	194	194
		-componenta fixă	106	111	111	111	117	47	88	135	186	**158.97**	**105.41**	194	194
		-componenta variabilă	107												
		b) pentru consiliul de administraţie/consiliul de supraveghere, din care:	108	106	111	111	89	70	133	202	279	**313.48**	**83.96**	271	271
		-componenta fixă	109	106	111	111	89	70	133	202	279	**313.48**	**83.96**	271	271
		-componenta variabilă	110												
		c) pentru AGA şi cenzori	111												
		d) pentru alte comisii şi comitete constituite potrivit legii	112												
	C5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	113	2,296	2,499	2,499	2,699	135	257	392	540	**20.01**		339	339
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122, din care:	114	3,582	6,894	6,894	3,686	597	1,134	1,731	2,386	**64.73**	**102.90**	3,941	4,215
	a)	cheltuieli cu majorări şi penalităţi (Rd.116+Rd.117), din care:	115	4,412	4,338	4,338	3,003	625	1,188	1,813	2,500	**83.25**	**68.06**	1640	1722
		- către bugetul general consolidat	116	4,412	4,338	4,338	3,003	625	1,188	1,813	2,500	**83.25**	**68.06**	1640	1722
		- către alţi creditori	117												
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118										**0.00**		
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119										**0.00**		
	d)	alte cheltuieli	120	145	162	162	163	42	79	121	167	**102.45**	**112.41**	175	184
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale şi necorporale	121	2,079	2,150	2,150	1,894	504	958	1,462	2,016	**106.44**	**91.10**	2117	2223
	f)	ajustări şi deprecieri pentru pierdere de valoare şi provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	-3,054	244	244	-1,374	-574	-1,091	-1,665	-2,297	**167.18**	**44.99**	9	86
		f1) cheltuieli privind ajustările şi provizioanele	123	5,708	5,303	5,303	4,068	450	854	1,304	1,798	**44.20**	**71.27**	1722	1808

				INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%			
							Aprobat		Realizat 2017	din care:							
						2016	conform HG 624/2017	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	2019	2020
0	1			2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
			f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaţilor	124										**0.00**		
			f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	125										**0.00**		
			f2)	venituri din provizioane şi ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	8,762	5,059	5,059	5,442	1,024	1,945	2,969	4,095	**75.25**	**62.11**	1713	1722
			f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	8,762	5,059	5,059	5,442	1,024	1,945	2,969	4,095	**75.25**	**62.11**	1713	1722
				- din participarea salariaţilor la profit	128												
				- din deprecierea imobilizărilor corporale şi a activelor circulante	129												
				- venituri din alte provizioane	130										**0.00**		
	2			Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	209	260	260	549	50	95	145	200	**36.43**	**262.68**	360	360
		a)		cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	132												
			a1)	aferente creditelor pentru investiţii	133												
			a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134												
		b)		cheltuieli din diferenţe de curs valutar, din care:	135	209	260	260	549	50	95	145	200	**36.43**	**262.68**	360	360
			b1)	aferente creditelor pentru investiţii	136												
			b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	209	260	260	549	50	95	145	200	**36.43**	**262.68**	360	360
		c)		alte cheltuieli financiare	138												
	3			Cheltuieli extraordinare	139												
III				REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	100	0	0	-7,579	-1,627	-3,090	-4,718	-6,508	**85.87**	**0.00**	0	0
				venituri neimpozabile	141	**8,762**	5,059	5,059	**5,168**	954	1,813	2,767	3,817	**73.86**	**58.98**	1713	1722
				cheltuieli nedeductibile fiscal	142	**12,422**	9,691	9,691	**8,282**	1,064	2,021	3,085	4,255	**51.38**	**66.67**	3477	3637
IV				IMPOZIT PE PROFIT	143	**0**	0	0	**0**								
V				DATE DE FUNDAMENTARE													
	1			Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	144	26,087	33,504	33,504	19,424	4,855	9,224	14,078	19,418	**99.97**	**74.46**	31164	33320
		a)		- venituri din subventii si transferuri	145												
		b)		- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf.legii anuale a bugetului de stat	146	3,537	3,465	3,465	**3,465**	958	1,820	2,778	3,832	**110.59**	**97.96**	3832	3832
	2			Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care:**)	147	9,576	10,302	10,302	10,530	3,269	6,212	9,480	13,076	**124.18**	**109.96**	14,499	14,499
		a)		cheltuieli de natura salariala ca urmare a modificarilor legislative privind contributiile sociale obligatorii	148				0	563	1,070	1,633	2,252	**0.00**	**0.00**	14,394	14,394
	3			Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	9,473	10,197	10,197	10,429	3,243	6,162	9,404	12,971	**124.37**			
	4			Nr. de personal prognozat la finele anului	152	320	434	434	306	321	321	321	321	**104.90**	**95.63**	321	321
	5			Nr.mediu de salariaţi in activitate	153	196	268	268	215	221	221	221	221	**102.79**	**109.69**	221	221

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2017			Propuneri an curent 2018				%			
						Aprobat			din care:							
					2016	conform HG 624/2017	conform Hotararii C.A.	Realizat 2017	Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	2019	2020
0	1		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8		
			Nr. mediu de salariati in nucleu	153 d	112	100	100	96	100	100	100	100	**104.17**	**85.71**	100	100
	6	a)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala [Rd.147-rd.93*-rd.98)/Rd.153]/12*1000	154	4,028	3,171	3,171	4,042	X	X	X	4,891	**121.00**	**100.36**	5,428	5,428
		b)	Câştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	155	4,028	3,171	3,171	4,042	X	X	X	4,042	**99.99**	**100.36**	5,428	5,428
	7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) Rd.2/Rd.153	156	133	125	125	90	X	X	X	88	**97.26**	**67.88**	141	151
		b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) recalculata cf.legii anuale a bugetului de stat	157	115	112	112	74	X	X	X	71	**95.01**	**64.52**	124	133
		c)	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	158												
		c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unităţi fizice, din care	159												
			- cantitatea de produse finite (QPF)	160												
			- pret mediu (p)	161												
			- valoare=QPF x p	162												
			- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.159/Rd.2	163												
	8		Plăţi restante	164	117,949	94,359	94,359	121,357	114,607	107,857	101,107	94,359	**77.75**	**102.89**	80,205	68,174
	9		Creanţe restante, din care:	165	819	410	410	618	595	572	549	525	**84.95**	**75.46**	446	379
			- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166												
			- de la operatori cu capital privat	167	819	410	410	618	595	572	549	525	**84.95**	**75.46**	446	379
			- de la bugetul de stat	168												
			- de la bugetul local	169												
			- de la alte entitati	170												
	10		Credite pentru finanţarea activităţii curente (soldul rămas de rambursat)	171												

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

**) se vor evidentia distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creşterii câştigului mediu brut lunar, prevăzute in Legea anuala a bugetului de stat

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
Capp Mihaela

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Anexa nr.3

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an precedent 2016		%	Prevederi an 2017		%
		Aprobat	Realizat	4=3/2	Aprobat	Estimat	7=6/5
0	1	5	6	4	5	6	7
I.	**Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:**	**35,962**	**23,010**	**63.98**	**30,299**	**16,153**	**53.31**
1	**Venituri din exploatare (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat)**	**35,702**	**22,550**	**63.16**	**30,039**	**15,959**	**53.13**
2.	**Venituri financiare**	260	460	**176.92**	260	194	**74.62**
3.	**Venituri extraordinare**	0	0		0	0	**0.00**

Director General
Popic Misa

Director Economic
Capp Mihaela

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Anexa nr.4

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

mii lei

		INDICATORI	Data finalizării investiţiei	an precedent 2017		Valoare		
				Aprobat	Estimat	an curent 2018	an 2019	an 2020
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:		3,034	1,614	8,516	3,117	3,230
	1	Surse proprii, din care:		2,034		2,016	2,117	2,230
		a) - amortizare		2,000		2,016	2,117	2,230
		b) - profit						
	2	Alocaţii de la buget		1,000	1,000	6,500	1,000	1,000
	3	Credite bancare, din care:		0		0	0	0
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		0		0	0	0
		- (denumire sursă)						
		-						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:		3,034	1,614	8,516	3,117	3,230
	1	Investiţii în curs, din care:		0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0		0	0	0
							0	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
		Investiţii noi, din care:		2,127	1,189	7,573	405	412
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		2,127	1,189	7,573	405	412
		Achizitie platforma de lucru la inaltime pentru spatii inguste	31.12.2017	72		0	0	0
		Achizitie platforma de lucru la inaltime 12 m	31.12.2017	180	111	0	0	0
		Achizitie presa indoit table tip ABKANT cu CNC cu minim 4 axe avand forta de indoire F=80tf si olungime de indoire L=2200 mm	31.12.2017	607	486	0	0	0
		Achizitie compresor mobil cu uscator Q = 150mc/h:10 bari	31.12.2019	225		0	225	0
		Achizitie inflametru produse petroliere	31.12.2017	27	22	0	0	0
		Achizitie baie de ulei pentru verificare termocuple si termorezistente	31.12.2017	30		0	0	0
		Achizitie masina de filetat cu brat articulat	31.12.2017	54	35	0	0	0
		Achizitie endoscop digital	31.12.2017	16		0	0	0
		Achizitie echipament de debitare si marcat cabluri electrice	31.12.2017	450	437	0	0	0
		Baie ultratermostata	31.12.2017	18		0	0	0
		Vascozimetru	31.12.2017	17	12	0	0	0
		Titrimetru pentru analiza bailor de eloxare sulfurica	31.12.2017	40		0	0	0
		Trusa micrometre de interior 20 - 40 mm	31.12.2017	9	6	0	0	0
		Multimetru digital 0-1000 grade Celsius	31.12.2017	3		0	0	0
		Manometru digital (etalon) 0-600 bari	31.12.2017	3		0	0	0
		Termohigrometru [2 buc.]	31.12.2017	4	3	0	0	0
		Achizitie utilaje statie reparatie aeronave	31.12.2017	250		0	0	0
		Achizitie autoturism 5 locuri	31.12.2017	30		0	0	0
		Achizitie numarator de aprticule pentru determinarea puritatii fluidelor hidraulice	31.12.2017	92	77	0	0	0
		Achizitie platforma de lucru la inaltime 12 m	31.12.2019			0	180	0
		Baie ultratermostata	31.12.2018			18	0	0
		Titrimetru pentru analiza bailor de eloxare sulfurica	31.12.2018			40	0	0
		Achizitie utilaje statie reparatie aeronave	31.12.2018			250	0	0
		Achizitie defibrilator	31.12.2018	0		10	0	0
		Achizitie echipament pentru autorizare SPSPU	31.12.2020			0	0	57
		Achizitie sistem de detectie si avertizare antiincendiu	31.12.2020			0	0	355
		>>Achizitie centrala termica (Retehnologizarea sistemului de producere,transport si distributie abur tehnologic)>>	*31.12.2018*			3,050	0	0
		>>Achizitie sistem portabil de masurare in coordonate>>	*31.12.2018*			300	0	0
		>>Achizitie masina de redresare si corectare a pieselor de tabla dupa formare>>	*31.12.2018*			550	0	0

Anexa nr.4

Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare

		>>Achizitie centru vertical de frezare CNC in 5 axe>>	*31.12.2018*	0		1,600	0	0
		>Achizitie cuptor tratament termic cu aer recirculat>>	*31.12.2018*	0		1,000	0	0
								0
		Achizitie utilaje de aerodrom pentru mentenenta avioane	*31.12.2018*			755	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
	3	**Investiţii efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:**		506	56	411	2,412	2,435
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		506	56	411	2,412	2,435
		Modernizare pod rulant 3,2t pentru controlul precis al vitezei de ridicare/ coborare si translatie [2 buc.]	31.12.2017	56	56	0	0	0
		Up-grade DEA BETA 6	31.12.2020	450		0	0	455
		Reabilitare sistemului de distributie aer comprimat	31.12.2019	0		0	552	0
		Reabilitare sistemului de alimentare apa societate	31.12.2019			0	860	0
		Reabilitarea sistemului de alimentare si distributie cu energie electrica	31.12.2019			0	1000	
		Modificarea constructiva a vopsitoriei finale	31.12.2018			346	0	0
		Compartimentare Hala SM	31.12.2018			65	0	0
		Modernizare linie cadmiere	31.12.2020			0	0	990
		Modernizare linie fosfatare-brunare	31.12.2020			0	0	990
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locaţie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unităţii administrativ teritoriale:		0		0	0	0
	4	**Dotări (alte achiziţii de imobilizări corporale si necorporale)**		401	369	532	300	383
		Switch cu management [1 buc.]	31.12.2018	10	8	12	0	0
		Scaner mobil [1 buc.]	31.12.2017	3	0	0	0	0
		Vodeoproiector [1buc.]	31.12.2017	3	0	0	0	0
		Imprimante A3 [3 buc.]	31.12.2017	15	15	0	0	0
		Laptop [4 buc.]	31.12.2017	14	12	0	0	0
		Licente antivirus (50 buc)	31.12.2017	10	4	0	0	0
		Acreditare ORNISS : Zonare TEMPEST	31.12.2017	7	0	0	0	0
		Achizitie licente CATIA (2buc) si mentenanta	31.12.2017	317	316	0	0	0
		Achizitie site Web de prezentare a societatii Avioane Craiova S.A.	31.12.2017	22	14	0	0	0
		Licente antivirus, Microsoft,software, aotocad, catia	2018/-/2020		0	390	300	383
		Imprimante A3	31.12.2018		0	15	0	0
		Plotter A0	31.12.2018		0	15	0	0
		Calculatoare	31.12.2018		0	50	0	0
		Server	31.12.2018		0	50	0	0
	5	**Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, din care:**		0	0	0	0	0
		a) - interne				0	0	0
		b)- externe				0	0	0

Director General
Popic Misa

Director Economic
Capp Mihaela

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (2017) estimat		an curent (2018) Influenţe (+/-)		an 2019 Influenţe (+/-)		an 2020 Influenţe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante	Rezultat brut	Plăţi restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsuri de îmbunătăţire a rezultatului brut şi reducere a plăţilor restante									
1	Masura 1:Scaderea cheltuielilor din exploatare	31.12.2018	x	x	722					
2	Masura 2:Initierea unui act normativ pentru conversia/anularea unor obligatii bugetare	31.12.2018 31.12.2019	x	x		-21,408		-14,154		-12,031
3	Masura 3: Conversie datorii catre A.A.A.S in actiuni	31.12.2018	x	x		-5,590				
4	Masura 4: Cresterea productiei vandute	31.12.2018 31.12.2019	x	x			6,508			
5	Masura 5: Scaderea cheltuielilor financiare	31.12.2018			349					
	TOTAL Pct. I		x	x	1,071	-26,998	6,508	-14,154	0	-12,031
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I		x	x						
1	Cauza 1. Nerealizare venituri conform program		x	x						
	TOTAL Pct. II		x	x						
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		-7,579	121,357	1,071	-26,998	6,508	-14,154	0	-12,031

Director General
Popic Misa

Director Economic
Capp Mihaela

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina