

Final aprobat prin H.G. 661/2019

NOTA DE FUNDAMENTARE BVC 2019

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 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.62 din Legea 50 /2019 a bugetului de stat pe anul 2019 ;
- 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 2019 a fost supus controlului financiar de gestiune conform H.G. nr.1151/2012.

Fundamentarea indicatorilor cuprinsi in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2019 a avut in vedere urmatoarele:

- rezultatele economico- financiare realizate de la 31.12.2018;
- 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 conform HG 170/2019;
- mentinerea numarului mediu de salariati existent care sa asigura buna functionare a societatii.

Bugetul de venituri si cheltuieli 2019 are la baza Programul de productie programat a se realiza in anul 2019 conform acordurilor si contractele incheiate in anii precedenti precum si cererilor de oferta pentru diversi clienti dupa cum urmeaza:

- Invitatie de participare nr.FT 285/09.07.2019 emisa de Ministerul Apararii Nationale - UM 01836 Otopeni privind aplicarea procedurii de negociere pentru atribuirea Contractului de servicii avand ca obiect reparatia de complexitate ridicata –R.R inclusiv reparatie structurala la avionul tip IAR-99 Standard nr.706 si revizie majora, reparatie de complexitate medie RM si furnizare de produse – piese de schimb si componente specifice instalatiilor avionului tip IAR 99 Standard/Soim din dotarea Ministerului Apararii Nationale ;
- Comenzi piese executie piese aviatie civila MT Acrospacc;
- Contract 360/08.10.2014 cu firma IAI Israel;
- Helistar (program vopsire elicoptere) contract nr.628/15.01.2019;
- Acordul cadru de Servicii nr. A7694/2016 incheiat cu Ministerul Apărării Naționale prin UM 01836 Otopeni, ce va fi reînnoit in urma discuțiilor din data de 08.04.2019

conform adresei trimise de către Statul Major al Forțelor Aeriene nr. A2-4071/
5.04.2019 ;

În baza programului de producție s-a stabilit structura veniturilor și cheltuielilor din Bugetul de venituri și cheltuieli care se prezintă astfel:

I. VENITURI TOTALE BVC 2019

Veniturile totale estimate a fi realizate în anul 2019 sunt în sumă de 33.366 mii lei, fiind mai mari decât nivelul celor realizate la 31.12.2018, deoarece s-a luat în considerare semnarea contractului cu M.Ap.N. pentru modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard și Soim.

În cadrul veniturilor totale programate în BVC 2019 sunt prevăzute venituri din transferuri pentru plata personalului în sumă de 4.750 mii lei, pentru un număr mediu lunar / an de 100 persoane ce desfășoară activități conf. art.1 din H.G nr.174/2017.

De asemenea au fost prevăzute venituri financiare în sumă de 414 mii lei cuprind veniturile din diferențe de curs valutar ca urmare a evaluării creanțelor și datoriilor în devize.

II. CHELTUIELI TOTALE prevăzute în BVC 2019 sunt în sumă de 33.318. mii lei, mai mari decât cele realizate la 31.12.2018 cu 29,80 %, au fost calculate la valorile minime astfel încât să se poată asigura :

- derularea contractelor încheiate cu M.Ap.N pentru modernizarea aeronavelor IAR 99 Standard și Soim, ELBIT Systems Israel, IAI Israel și alții.
- menținerea forței de muncă la nivelul impus de prevederile legale pentru desfășurarea activității ;
- continuarea activității și conservarea și menținerea patrimoniului activ.

În BVC 2019 au fost prevăzute cheltuieli de exploatare în sumă de 32.904 mii lei, mai mari decât cele realizate la 31.12.2018 cu 29,6 %, cheltuieli atribuite veniturilor programate a se realiza în cursul acestui an și cuprind următoarele cheltuieli:

A. Cheltuieli cu bunuri și servicii în sumă de 5.252 mii lei, sunt mai mari față de cele realizate la 31.12.2018 cu 19,28% , ele fiind stabilite în condiții de eficiență în funcție de specificul programului de producție propus a se realiza în anul 2019.

Pe structura ele cuprind:

A1 Cheltuieli privind stocurile- suma programată pentru anul 2019 este de 3.397 mii lei , suma fiind mai mare decât cea realizată în anul 2018, iar în cadrul acestor cheltuieli cheltuielile cu materiile prime sunt mai mari deoarece reparațiile la avioanele solicitate în acest an și programul de modernizare necesită un consum mai mare.

A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți – în sumă de 67 mii lei , sunt mai mari decât cele înregistrate în anul 2018, după cum urmează :

- a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile sunt în sumă de 41 mii lei și sunt mai mari decât cele realizate la 31.12.2018, deoarece s-au prevăzut activități de întreținere curente la clădiri și utilaje.
- c) cheltuieli cu primele de asigurare sunt în sumă de 21 mii lei și cuprind RCA – 5.000 lei/an, CASCO – 8.000 lei/an pentru parcul auto precum și asigurări medicale externe pentru salariații care se deplasează în străinătate, conform contractelor comerciale.

A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți - sunt în sumă de 500 mii lei și sunt mai

mici decat cele inregistrate in anul 2018, iar in cadrul acestora urmatoarele cheltuieli depasesc nivelul anului 2018 :

-c1) Cheltuieli de protocol – in suma de 28 mii lei sunt mai mici decat cele realizate la 31.12.2018, au fost stabilite estimativ cu respectarea prevederilor OG.80/2001 cu modificarile si completarile ulterioare ;

- e) cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane – in suma de 116 mii lei sunt mai mari decat cele realizate la 31.12.2018, au fost stabilite conform contractului cu RAT Craiova in vigoare la aceasta data ;

- f) cheltuieli de deplasare, detasare, transfer – in suma de 281 mii lei sunt mai mari decat cele realizate la 31.12.2018, au fost stabilite conform modificarilor privind diurna prevazute in Codul Fiscal ;

- g) cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii – in suma de 41 mii lei sunt mai mari decat cele realizate la 31.12.2018 , deoarece tarifele percepute de furnizorii acestor servicii s-au majorat ;

- h) cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate – in suma de 53 mii de lei sunt mai mari decat cele realizate la 31.12.2018, deoarece creste volumul platilor, si ca atare volumul comisioanelor ;

- i1) cheltuieli de asigurare si paza - in suma de 280 mii lei sunt mai mari decat cele realizate la 31.12.2018, deoarece furnizorul de servicii a majorat salariile ca urmare a cresterii salariului minim brut pe economie garantat in plata

- i3)cheltuieli cu pregătirea profesională– in suma de 10 mii lei este mai mare fata de anul precedent deoarece sunt necesare cursuri de formare profesionale pentru dobandirea de competente/autorizari si instruiuri impuse de legislatia in vigoare.

B. Cheltuieli cu impozite taxe si varsaminte asimilate - s-a prevazut in BVC 2018 suma de 37 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 2019 in suma de 21.282 mii lei sunt mai mari fata de cele inregistrate in anul 2018, cresterea fiind cauzata de :

- numarul mai mare de salariatii in activitate ce sunt platiti de societate ;
- cresterea sumei reprezentand transferuri de la Ministerul Economiei pentru plata salariatilor ce desfasoara activitati conform prevederilor art.24 din Legea nr.232/2016 privind industria de aparare, de la 3.832 mii lei la 4.750 mii lei.

- cresterea castigului mediu brut in functie de indicele de crestere a productivitatii muncii, conform art.62 din Legea bugetului Nr.52/2019

C0 Cheltuieli de natura salariala – au fost fundamentate in conformitate cu prevederile legale prevazute de Ordonanta nr.26/2013 si Contractului Colectiv de Munca la nivel de societate. Societatea a respectat obiectivele de politica salariala prevazute in Legea nr.50/2019 privind bugetul de stat pe anul pe anul 2019 .

Fundamentare cheltuieli de natura salariala si a numarului de personal este redată în tabelele de mai jos:

Numar personal

Nr. rd	Indicatori	BVC an 2018	Realizat an 2018	BVC an 2019	Diferente	Mod calcul
0	1	2	3	4	5	6
1	Nr.mediu total, din care:	321	299	321	22	Rd1=rd1.1+rd1.2
1.1	Nr. mediu in activitate	221	206	221	15	
1.2	Nr.mediu personal in nucleu conform H.G.170/2019	100	93	100	7	

Fundamentare cheltuieli de natura salariala

Conform art. 62 din Legea bugetului de stat pe anul 2019 nr.50/15.03.2019

-mii lei-

Nr. Rd.	Indicatori	Realizat 2018	Proiect BVC 2019	Mod de calcul
1	Fond salarii	13.000	13.000	$206 \times 5259 \text{ lei} \times 12 = 13.000.248 \text{ lei}$
2	Fond salarii aferent cresterii numarului de salariati in activitate	0	946	$15 \times 5259 \text{ lei} \times 12 = 946.620 \text{ lei}$
3	Sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntegririi acestora, pentru întreg anul 2019, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2018	0	844	
	Total fond salarii	13.000	14.790	
5	Bonusuri, din care:	136	105	$Rd\ 6 = rd\ 6.1 + rd\ 6.2$
5.1	Chelt.social art. 25 din Codul fiscal , din care:	136	105	Ajutoare materiale cf. Legislatiei (ajutoare de inmormantare si ajutoare pentru boli incurabile)
	Tichete cadou	0	0	
5.2	Tichete masa			
6	Cheltuieli de natura salariala	13.136	14.895	$Rd\ 7 = rd.5 + rd.6$

C3 Alte cheltuieli cu personalul :

C3b) cuprinde suma de 463 mii lei si reprezinta drepturi salariale aferente anului 2018 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 si 2017;

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:	8085	12 luni	97.020
Administrator special	P.V. nr.172/28.01.2015 al sedintei C.A. 50% din remuneratia directorului general		
Indemnizatie	8.085	ianuarie-decembrie	97020

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 4.750 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.170/2019.

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

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:	16.170	12 luni	194.040
Director general	Decizie CA nr. 3/22.03.2018 si Decizie CA nr. 11/25.10.2018		
Componenta fixa	16.170	Ianuarie- decembrie	194.040

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.

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	5	12 luni	
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)

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 2018 ca urmare a majorarii salariului de baza minim pe tara .

Nr. mediu personal $321 \times 4\% = 12,84$ – 2,5 salariatii cu handicap angajati = $10,34 \times 2080$ lei x 12 luni = 258.086 lei;

D. Alte cheltuieli de exploatare in suma de 6.333 mii lei sunt mai mari fata de cele inregistrate la 31.12.2018 deoarece nu s-au mai constituit provizioane pentru majorari si penalitati aferente anului 2018 .

Pentru stabilirea cheltuielilor privind ajustarile si provizioanele in suma de 1.055 mii lei s-a avut in vedere constituirea de provizioane pentru ajustari stocuri in suma de 291 mii si provizioane privind primele neacordate in cursul anului 2019 in suma de 764 mii lei;

Veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare in suma de 904 mii lei provin din anulara provizioanelor constituite pentru avioanele predate la beneficiar in anul 2017 si care ies din garantie in anul 2019 in suma de 140 mii lei, precum si pentru anulara provizioanelor constituite pentru prime neacordate aferente anului 2018 in suma de 473 mii lei si provizioane pentru ajustari stocuri in suma de 291 mii lei .

Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale sunt mai mari cu 12.85 % fata de cele inregistrate la 31.12.2018 deoarece s-a tinut cont de achizitiile de la sfarsitul anului 2018 si cele din cursul anului 2019 puse in functiune in anul 2019.

CHELTUIELI FINANCIARE:

- In BVC 2018 s-au prevazut cheltuieli financiare in suma de 414 mii lei mai mari fata de cele inregistrate la 31.12.2018 cu 49,39% si cuprind cheltuielile cu diferentele de curs valutar aferente evaluarii creantelor si datoriilor in devize.

REZULTAT BRUT = profit in suma de 48 mii lei

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

Rd.146. Venituri neimpozabile in suma de 904mii lei – reprezinta:

- anulare provizion constituit pentru avioanele predate la beneficiar in anul 2017 si care ies din garantie in anul 2019 in suma de 140 mii;
- anulare provizion in suma de 473 mii lei pentru prime neacordate in anul 2018 ;
- anulare provizion constituit pentru ajustari stocuri in suma de 291 mii lei

Rd. 147. Cheltuieli nedeductibile fiscal in suma de 957 mii lei - cuprind:

- cheltuielile cu provizioanele pentru garantie de buna executie avioane 70 mii lei;
- cheltuieli cu protocolul in suma de 35 mii lei;
- provizioanele constituite pentru primele neacordate salariatilor aferente anului 2019 in suma de 764 mii lei ;
- provizioanele pentru daune dividende anii 1996 si 1999 neachitate AAAS Bucuresti in suma de 88 mii lei;

Investitii 2019

Obiectivele de investitii care urmeaza a se efectua in anul 2019 sunt in suma de 26.805 mii lei din urmatoarele surse :

- proprii in suma de 3.100 mii lei;
- sume aport capital social - 23.705 mii lei.

Societatea nu isi propune in anul 2019 achizitionarea de autoturisme .

Ele sunt structurate in urmatoarele directii:

	Mii lei
Investitii noi, din care:	26.625
Achizitie utilaj lipit la un capat	5
Presa cu celulă de fluid	7.285
Mașină de rutaj	700
Masina de indoit conducte	750
Linie tehnologica de eloxare	2.000
Centru vertical de frezare CNC cu 5 axe	1.800
Laborator mobil	600
Compresor aer	440
Statie de neutralizare a apei	1.000
Sursă de pornire aeronavă – Ground Power Unit (GPU)	300
Statie de monitorizare parametrii pentru cuptor tratament termic	230
Masina de debitat cu jet de apa	

Statie de masurat in coordonate	1.400
Produse software	2.360
Echipamente IT	520
Sistem Tempest	35
Cuptor tratament termic pentru calire si revenire in vid	3.000
Etuva	3.200
Sistem antiincendiu	1.000
Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	180
Reabilitare hala structura - montaj	30
Inlocuire suprafete vitrate cu tamplarie	150
TOTAL investitii 2019	26.805

DATE DE FUNDAMENTARE

Rd. 152 Anexa 2 - Numarul de personal prognozat la finele anului 2019 este de 321 pers.

Rd. 153 Anexa 2 – Numarul mediu de salariatii in activitate prevazut in anul 2019 este de 221 pers .

Rd. 153 c din Anexa 2 – Numarul mediu de salariatii care desfasoara activitati conf. Art.24 din Legea nr.232 privind industria nationala de aparare – 100 persoane .

Rd. 154 din Anexa 2 – Castigul mediu lunar pe salariat este 5.577 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 14.790 mii lei impartit la numarul mediu de salariatii 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 5259 lei.

Rd. 156 - Productivitatea muncii s-a calculat prin raportarea veniturilor din exploatare (fara sumele primite pentru plata salariatilor care au desfasurat activitati conform art.24 din Legea 232/2016 privind industria nationala de aparare) la numarul mediu de salariatii in activitate.

Rd. 163 – Plati restante programate in BVC 2018 in suma de 86.636 mii lei,plati ce au fost stabilite conform art.62 alin.1, lit a) din Legea nr.50/2019 privind bugetul de stat pe anul 2019 prin reducerea cu 30% a platilor realizate la 31.12.2018 in suma de 123.765 mii lei.

Din activitatea derulata in cursul anului societatea va avea dificultati majore pentru a achita platile restante acumulate in ultimii ani, iar scaderea nivelului atins la 31.12.2018 este posibila doar prin initierea de acte normative pentru conversia si anulara unor obligatii bugetare.

Rd.163- Creante restante prevazute in BVC 2018 in suma de 47 mii lei.

S-a prevazut o scadere a crentelor restante inregistrate la 31.12.2018 cu 15% printr-o mai buna colectare a sumelor datorate de clienti astfel incat creantele restante inregistrate la 31.12.2019 sa fie reduse cu 8 mii lei.

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT SI REDUCERE A PLATILOR RESTANTE

1. Initierea unui act normativ pentru conversia/anulara unor obligatii bugetare - se estimeaza reducerea platilor restante cu 31.540 mii lei in anul 2019 continuand aceasta reducere si in urmatorii ani ;

Avioane Craiova este unic producator de avioane militare pentru armata romana, iar strategia de inzebrare a armatei din ultimii ani nu a inclus comandarea de avioane noi care sa duca la incarcarea intregii capacitati de productie de care dispune societatea, fapt ce a dus la inregistrarea unei situatii economico- financiare nefavorabile.

Astfel comenzile si contractele derulate anual au asigurat mentinerea in stare de functionare a societatii si a personalului de specialitate conform prevederilor legale, dar nu au degajat suficiente resurse financiare pentru achitarea datoriilor catre bugete si alti creditor. Incepand din acest an programul de productie se va mari considerabil pentru urmatorii 6 ani deoarece Guvernul Romaniei si Ministerul Apararii Nationale ne-au comunicat noua strategie privind modernizarea avioanelor IAR 99 SOIM si STANDARD, precum fabricarea de avioane noi ce vor intra in dotarea armatei romane. In acest fel se estimeaza o crestere substantiala a veniturilor in perioada urmatoare ce va duce la imbunatatirea situatiei-economice financiare a societatii, realizarea de profit si acoperirea pierderilor din anii precedenti. Semnarea contractului cadru cu M.Ap.N pentru modernizarea avioanelor IAR 99 SOIM si STANDARD se estimeaza a avea loc in trimestrul IV, iar pentru finantarea acestui program Avioane Craiova S.A. are nevoie de resurse financiare pentru garantii ce se vor constitui conform prevederilor legale si nu va avea posibilitatea sa achite datoriile restante.

In consecinta masura pentru diminuarea platilor restante prin conversia unui procent din datoriile catre bugete este o masura care se va realiza cu implicarea Ministerului Economiei pentru a pune in aplicare prevederile O.G. nr. 6/31.07.2019 privind instituirea unor facilitati fiscale.

O.G.6/31.07.2019 prevede masuri de restructurare a obligatiilor bugetare restante la 31 decembrie 2018 in cazul debitorilor care au datorii mai mari de un milion lei.

Avioane Craiova S.A. indeplineste conditiile pentru a beneficia de restructurarea obligatiilor bugetare prevazute la art. 2.

Conform O.G. 6/2019 măsurile de restructurare a obligațiilor bugetare care pot fi propuse prin planul de restructurare sunt următoarele:

- a) înlesniri la plata obligațiilor bugetare;
- b) conversia în acțiuni a obligațiilor bugetare principale, în condițiile reglementate la art. 264 din Codul de procedură fiscală;
- c) stingerea obligațiilor bugetare principale prin darea în plată a unor active ale debitorului, potrivit procedurii reglementate la art. 263 din Codul de procedură fiscală.
- d) anularea unor obligații bugetare principale potrivit art.18.

Avioane Craiova S.A. intentioneaza ca restructurarea obligatiilor bugetare sa se realizeze prin masura conversiei si/sau a dării in plata si va notifica organul fiscal competent cu privire la intentia sa pana la data de 30.09.2019, dupa care se va adresa unui expert independent in vederea intocmirii unui plan de restructurare si a testului creditorului privat prudent.

2. 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.

3. Cresterea productiei vandute – prin realizarea programului de productie propus se va inregistra o crestere a productiei vandute cu cel putin 5.177 mii lei.

Director General
Drajneanu Ion Cristian



Director Economic
Popescu Geta Mariana

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2019

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Propuneri an curent 2019	%	Estimări an 2020	Estimări an 2021	%	
									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	20.539	33.366	162,45	33.435	33.659	100,21	100,67
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	20.048	32.952	164,37	32.945	33.169	99,98	100,68
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3							
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	491	414	84,32	490	490	118,36	100,00
	3	Venituri extraordinare	6							
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	25.668	33.318	129,80	31.170	32.394	93,55	103,93
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	25.389	32.904	129,60	30.750	31.959	93,45	103,93
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	9	4.403	5.252	119,28	5.952	6.398	113,33	107,49
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	37	37	100,00	37	37	100,00	100,00
	C.	cheltuieli cu personalul, din care:	11	18.811	21.282	113,14	21.172	21.539	99,48	101,73
	C0	Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	13.136	14.895	113,39	14.895	14.895	100,00	100,00
	C1	ch. cu salariile	13	13.000	14.790	113,77	14.790	14.790	100,00	100,00
	C2	bonusuri	14	136	105	77,21	105	105	100,00	100,00
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	4.548	5.310	116,75	5.200	5.567	97,93	107,06
		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	473	473	100,00	473	473	100,00	100,00
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	654	604	92,35	604	604	100,00	100,00
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	2.138	6.333	296,21	3.589	3.985	56,67	111,03
	2	Cheltuieli financiare	20	279	414	148,39	420	435	101,45	103,57
	3	Cheltuieli extraordinare	21			0,00			0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-5.129	48	0,00	2.265	1.265	0,00	0,00
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23			0,00			0,00	0,00
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24							
	1	Rezerve legale	25							
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26							
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27		48	0,00	2.265	1.265	4.718,75	55,85
	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 convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32							
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33							
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a							
	c)	- dividende convenite altor acționari	34							
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35							

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2018	Propuneri an curent 2019	%	Estimări an 2020	Estimări an 2021	%	
										9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10	
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	6.575	26.805	407,68	3.310	7.700	12,35	232,63	
	1	Alocații de la buget	44	6.462	0	0,00	0	4.200	#DIV/0!	#DIV/0!	
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45								
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	6.575	26.805	407,68	3.310	7.700	12,35	232,63	
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47								
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	300	321	107,00	321	321	100,00	100,00	
	2	Nr.mediu de salariați total	49	206	221	107,28	221	221	100,00	100,00	
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	5.259	5.577	106,05	5.577	5.577	100,00	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	5.259	5.259	100,00	5.577	5.577	106,05	100,00	
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	97	149	153,21	149	150	99,98	100,68	
		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	53	78	128	163,15	126	125	98,72	99,49	
	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	1.250	999	79,90	932	962	93,36	103,24	
	8	Plăți restante	56	123.765	86.635	70,00	73.641	62.595	85,00	85,00	
	9	Creanțe restante	57	55	47	85,45	47	47	100,00	100,00	

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

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

Director General
Drajneanu Cristian Ion



Director Economic
Popescu Geta-Mariana

Popescu

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Cristescu

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 prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2018			Propuneri an curent 2019				mii lei			
					Aprobat		din care:				7=6d/5	8=5/3a			
					conform HG 616/2018	conform Hotararii C.A.	Realizat 2018	Trim I	Trim II	Trim III			An		
0	1			2	3	2017	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	19.618		19.618	19.618	20.539	5.867	13.178	23.272	33.366	162,45	104,69	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	19.424		19.418	19.418	20.048	5.763	12.992	22.972	32.952	164,37	103,21	
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	14.487		15.586	15.586	15.324	4.575	10.854	18.588	26.322	171,77	105,78	
	a1)	din vânzarea produselor	4	13.235		14.788	14.788	14.160	4.500	10.720	18.372	26.024	183,79	106,99	
	a2)	din servicii prestate	5	1.195		798	798	1.160	75	134	216	298	25,69	97,07	
	a3)	din redevențe și chirii	6	7				0	0	0	0			0,00	
	a4)	alte venituri	7	50				4	0	0	0		0,00	8,00	
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	287		0	0	396	0	0	940	1.880	474,75	137,98	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9						0	0	0				
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10						0	0	0				
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11						0	0	0				
									0	0	0				
	d)	din producția de imobilizări	12					171	0	0	0				
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	1.082		0	0	213	0	0	0		0,00	19,69	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	3.568		3.832	3.832	3.944	1.188	2.138	3.444	4.750	120,44	110,54	
	f1)	din amenzi și penalități	15	87					0	0				0,00	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16						0	0					
		- active corporale	17						0	0					

		INDICATORI		Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2018		Propuneri an curent 2019				%		
					2017	Aprobat		Realizat 2018	din care:				7=6d/5	8=5/3a
						conform HG 616/2018	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
			- active necorporale	18					0	0				
		f3)	din subvenții pentru investiții	19				104	0	0	0			
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					0	0				
		f5)	alte venituri	21	16			9	0	0			0,00	56,25
		f(6)	alte venituri aferente legii 232/2016	21a	3.465	3.832	3.832	3.831	1.188	2.376	3.563	4.750	123,99	110,56
	2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	194	200	200	491	104	186	300	414	84,32	253,09
		a)	din imobilizări financiare	23					0	0				
		b)	din investiții financiare	24					0	0				
		c)	din diferențe de curs	25	188	200	200	484	104	186	300	414	85,54	257,45
		d)	din dobânzi	26	6			7	0	0				116,67
		e)	alte venituri financiare	27					0					
	3		Venituri extraordinare	28					0					
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.131+Rd.139)		29	27.197	26.126	26.126	25.668	6.532	13.158	23.245	33.318	129,80	94,38
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:		30	26.648	25.926	25.926	25.389	6.482	13.058	22.988	32.904	129,60	95,28
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31	5.248	4.749	4.749	4.403	1.190	2.467	3.865	5.252	119,28	83,90
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		32	2.151	2.368	2.368	2.178	594	1.273	2.337	3.397	155,97	101,26
	a)	cheltuieli cu materiile prime		33	795	1.102	1.102	497	276	551	1.109	1.666	335,21	62,52
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	313	278	278	348	70	139	255	371	106,61	111,18
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb		35	58	28	28	18	7	14	26	38	211,11	31,03
	b2)	cheltuieli cu combustibilii		36	48	60	60	75	15	30	51	72	96,00	156,25
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37	111	171	171	71	43	86	104	121	170,42	63,96
	d)	cheltuieli privind energia și apa		38	742	770	770	989	193	385	688	990	100,10	133,29
	e)	cheltuieli privind mărfurile		39	190	47	47	273	12	112	181	249	91,21	143,68
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		40	98	69	69	32	18	35	52	67	209,38	32,65
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	80	50	50	2	13	25	33	41	2.050,00	2,50
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:		42	1			9	0	0	3	5	55,56	900,00
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat		43					0	0				

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2018			Propuneri an curent 2019				%	
					Aprobat		Realizat 2018	din care:				7=6d/5	8=5/3a
				2017	conform HG 616/2018	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
		b2) - către operatori cu capital privat	44	1			9	0	0	3	5		900,00
	c)	prime de asigurare	45	17	19	19	20	5	10	16	21	105,00	117,65
	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.69 +Rd.78), din care:	46	2.999	2.312	2.312	2.193	578	1.159	1.476	1.788	81,53	73,12
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	1.926	1.181	1.181	1.016	295	591	546	500	49,21	52,75
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48					0	0				
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49					0	0				
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	40	32	32	60	8	16	33	50	83,33	150,00
		c1) cheltuieli de protocol, din care:	51	27	16	16	30	4	8	18	28	93,33	111,11
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52					0	0				0,00
		c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	13	16	16	30	4	8	15	22	73,33	230,77
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54					0	0				
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55					0	0				
		- ch.de promovare a produselor	56	13			30	0	0	11	22	73,33	0,00
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57					0	0				
		d1) ch.de sponsorizarea in domeniul medical si sanatate	58					0	0				
		d2) ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	59					0	0				
		d3) pentru cluburile sportive	60					0	0				
	d4) cheltuieli de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități	61					0	0					
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	105	105	105	92	26	53	85	116	126,09	87,62	
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	297	220	220	265	55	110	196	281	106,04	89,23	

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat 2017	Prevederi an precedent 2018			Propuneri an curent 2019				%		
				Aprobat		Realizat 2018	din care:				7=6d/5	8=5/3a	
				conform HG 616/2018	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
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	293	157	157	129	39	79	113	146	113,18	44,03
		-interna	65	30	24	24	49	6	12	34	55	112,24	163,33
		-externa	66	193	133	133	80	33	67	79	91	113,75	41,45
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	45	45	45	37	11	23	32	41	110,81	82,22
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	72	87	87	33	22	44	49	53	160,61	45,83
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	228	267	267	230	67	134	212	290	126,09	100,88
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	226	230	230	228	58	115	198	280	122,81	100,88
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71					0	0	0			0,00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	2	37	37	2	9	19	15	10	500,00	0,00
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73					0	0				
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74					0	0				
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75					0	0				
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76					0	0				
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77					0	0				
	j)	alte cheltuieli	78	286	375	375	460	94	188	323	457	99,35	160,84
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		79	38	20	20	37	5	10	24	37	100,00	97,37
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80					0	0				0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81					0	0				0,00
	c)	ch. cu taxa de licență	82					0	0				0,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83					0	0				0,00
	e)	ch. cu taxa de mediu	84					0	0				0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	38	20	20	37	9	10	24	37	100,00	97,37
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	17.676	18.771	18.771	18.811	4.693	9.388	15.336	21.282	113,14	106,42
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	10.530	13.076	13.076	13.136	3.269	6.539	10.717	14.895	113,39	124,75
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	10.429	12.971	12.971	13.000	3.243	6.486	10.638	14.790	113,77	124,65

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2018			Propuneri an curent 2019				%	
				2017	Aprobat		Realizat 2018	din care:				7=6d/5	8=5/3a
					conform HG 616/2018	conform Hotararii C.A.		Trim I	Trim II	Trim III	An		
		2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
		a) salarii de bază	89	7.853	9.753	9.753	9.407	2.438	4.877	8.046	11.215	119,22	119,79
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	2.576	3.218	3.218	3.593	805	1.609	2.592	3.575	99,50	139,48
		c) alte bonificații (conform CCM)	91					0	0	0			
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	101	105	105	136	26	53	79	105	77,21	134,65
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	101	105	105	136	26	53	79	105	77,21	134,65
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94					0	0				
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95					0	0				
		b) tichete de masă;	96					0	0				
		c) vouchere de vacanță;	97					0	0				
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98					0	0				
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99					0	0				
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103+Rd.103a), din care:	100	4.241	4.690	4.690	4.548	1.172	2.346	3.828	5.310	116,75	107,24
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101					0					
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	718	765	765	624	191	383	423	463	74,20	
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	103	58	93	93	93	23	47	72	97	104,30	160,34
		d)cheltuieli de natura salariala aferente H.G.170/2019	103a	3.465	3.832	3.832	3.831	958	1.916	3.333	4.750	123,99	110,56
	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	206	465	465	473	117	233	354	473	100,00	229,61
		a) pentru directori/directorat	105	117	186	186	194	47	93	144	194	100,00	165,81
		-componenta fixă	106	117	186	186	194	47	93	144	194	100,00	165,81
		-componenta variabilă	107					0	0				

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2018		Realizat 2018	Propuneri an curent 2019				%	
					Aprobat			din care:					
				2017	conform HG 616/2018	conform Hotararii C.A.	Trim I	Trim II	Trim III	An	7=6d/5	8=5/3a	
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6d	7	8
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	89	279	279	279	70	140	210	279	100,00	313,48
		-componenta fixă	109	89	279	279	279	70	140	210	279	100,00	313,48
		-componenta variabilă	110					0	0				
		c) pentru AGA și cenzori	111					0	0				
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112					0	0					
	C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	113	2.699	540	540	654	135	270	437	604	92,35		
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.115+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121+Rd.122, din care:	114	3.686	2.386	2.386	2.138	594	1.193	3.763	6.333	296,21	58,00	
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.116+Rd.117), din care:	115	3.003	2.500	2.500	2.734	625	1.250	2.058	2.866	104,83	91,04	
	- către bugetul general consolidat	116	3.003	2.500	2.500	2.734	625	1.250	2.058	2.866	104,83	91,04	
	- către alți creditori	117					0	0					
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	118					0	0				0,00	
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119					0	0				0,00	
	d) alte cheltuieli	120	163	167	167	270	39	84	150	216	80,00	165,64	
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	1.894	2.016	2.016	2.747	504	1.008	2.054	3.100	112,85	145,04	
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd.126), din care:	122	-1.374	-2.297	-2.297	-3.613	-574	-1.149	-499	151	-4,18	262,95	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	4.068	1.798	1.798	948	450	899	977	1.055	111,29	23,30	
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	124					0	0	0			0,00	
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	125					0	0	0			0,00	
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	5.442	4.095	4.095	4.561	1.024	2.048	1.476	904	19,82	83,81	
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.128+Rd.129+Rd.130), din care:	127	5.442	4.095	4.095	4.561	1.024	2.048	1.476	904	19,82	83,81	
- din participarea salariaților la profit	128					0	0	0					
- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129					0	0	0					
- venituri din alte provizioane	130					0	0	0			0,00		
2		Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:	131	549	200	200	279	50	100	257	414	148,39	50,82
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	132					0	0				

			INDICATORI	Nr. rd.	Realizat	Prevederi an precedent 2018		Propuneri an curent 2019				%	
						Aprobat		Realizat 2018	din care:				7=6d/5
						conform HG 616/2018	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
		a1) aferente creditelor pentru investiții	133					0	0				
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	134					0	0				
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135	549	200	200	279	50	100	257	414	148,39	50,82
		b1) aferente creditelor pentru investiții	136					0	0	0			
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	549	200	200	279	50	100	257	414	148,39	50,82
		c) alte cheltuieli financiare	138					0					
	3		Cheltuieli extraordinare	139				0					
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	140	-7.579	-6.508	-6.508	-5.129	-665	20	27	48	-0,94	0,00
		venituri neimpozabile	141	5.168	3.817	3.817	4.561	226	407	656	904	19,82	88,25
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	8.282	4.255	4.255	6.004	239	431	694	957	15,94	72,49
IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	0				0					
V		DATE DE FUNDAMENTARE						0					
	1	Venituri totale din exploatare, din care:(rd.2)	144	19.424	19.418	19.418	20.048	5.763	12.992	22.972	32.952	164,37	103,21
	a)	- venituri din subventii si transferuri	145				104						
	b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf.legii anuale a bugetului de stat	146	3.465	3.832	3.832	3.831	1.188	2.376	3.444	4.750	123,99	110,56
	2	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care:**)	147	10.530	13.076	13.076	13.136	3.269	6.539	10.717	14.895	113,39	124,75
	a)	sume reprezentând creșteri ale cheltuielilor de natură salarială aferente reîntegririi acestora, pentru întreg anul 2019, determinate ca urmare a acordării unor creșteri salariale în anul 2018						211	422	633	844		
	b)	cheltuieli de natura salariala ca urmare a modificarilor legislative privind contributiile sociale obligatorii	148	0	2.252	2.252	2.256					0,00	0,00
	3	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	10.429	12.971	12.971	13.000	3.243	6.486	10.638	14.790	113,77	3,51
	4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	306	321	321	300	321	321	321	321	107,00	98,04
	5	Nr.mediu de salariați in activitate	153	215	221	221	206	221	221	221	221	107,28	95,81
		Nr. mediu de salariați in nucleu	153 d	96	100	100	93	100	100	100	100	107,53	96,88
	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	4.042	4.891	4.891	5.259	4.891	4.891	5.348	5.577	106,05	130,10

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat		Prevederi an precedent 2018		Propuneri an curent 2019				%	
					Aprobat		Realizat 2018	din care:				7=6d/5	8=5/3a
					conform HG 616/2018	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
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	155	4.042	4.042	4.042	5.259				5.259	100,00	130,10
7	a)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) Rd.2/Rd.153	156	90	88	88	97	26	59	104	149	153,21	107,72
	b)	Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu (mii lei/persoana) recalculata cf.legii anuale a bugetului de stat	157	74	71	71	78				128	163,15	105,38
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	158										
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități 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		Plăți restante	164	121.357	94.359	94.359	123.765	114.483	105.201	95.919	86.635	70,00	101,98
9		Creanțe restante, din care:	165	618	525	525	55	53	51	49	47	85,45	8,90
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166										
		- de la operatori cu capital privat	167	618	525	525	55	53	51	49	47	85,45	8,90
		- de la bugetul de stat	168										
		- de la bugetul local	169										
		- de la alte entitati	170										
10		Credite pentru finanțarea activității 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 completările ulterioare

**) se vor evidenta distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuala a bugetului de stat

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

Director General
Drajneanu Ion Cristian

Director Economic
Popescu Geta-Mariana

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Gradul de realizare a veniturilor totale

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an precedent 2017		%	Prevederi an 2018		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
		5	6		5	6	
0	1	5	6	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	30,299	16,153	53.31	15,786	16,604	105.18
1	Venituri din exploatare (diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat)	30,039	15,959	53.13	15,586	16,113	103.38
2.	Venituri financiare	260	194	74.62	200	491	245.50
3.	Venituri extraordinare	0	0		0	0	0.00

Director General
Drajneanu Ion Cristian



Director Economic
Popescu Geta Mariana

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2018		Valoare			mii lei
				Aprobat 2018	Realizat 2018	an curent 2019	an 2020	an 2021	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		8.516	6.575	26.805	3.310	7.700	
	1	Surse proprii, din care:		2.016	113	3.100	3.310	3.500	
		a) - amortizare		2.016	113	3.100	3.310	3.500	
		b) - profit							
	2	Alocații de la buget		6.500	6.462	0		4.200	
	3	Credite bancare, din care:		0			0	0	
		a) - interne							
		b) - externe							
	4	Alte surse, din care:		0		23.705		0	
		credite de angajament							
		aport capital social				23.705			
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		8.516	6.575	26.805	3.310	7.700	
	1	Investiții în curs, din care:		0			0	0	
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0			0	0	
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0			0	0	
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0			0	0	
		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:		0			0	0	
	2	Investiții noi, din care:		7.573	6.462	26.625	2.112	4.882	
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		7.573	6.462	26.625	2.112	4.882	
		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	10			0	0	
		>>Achizitie centrala termica (Retehnologizarea sistemului de producere,transport si distributie abur tehnologic)>>	31.12.2018	3.050	3099		0	0	
		>>Achizitie sistem portabil de masurare in coordonate>>	31.12.2018	300	214		0	0	
		>>Achizitie masina de redresare si corectare a pieselor de tabla dupa formare>>	31.12.2018	550	550		0	0	
		>>Achizitie centru vertical de frezare CNC in 5 axe>>	31.12.2018	1.600	1599		0	0	
		>Achizitie cuptor tratament termic cu aer recirculat>>	31.12.2018	1.000	1000		0	0	
		Achizitie utilaje de aerodrom pentru mentenenta avioane	31.12.2018	755			0	0	
		Achizitie utilaj lipit la un capat	31.12.2019			5	0	0	
		Presa cu celulă de fluid	31.12.2019			7.285			
		Mașină de rutaj				700			
		Masina de indoit conducte	31.12.2019			750			
		Linie tehnologica de eloxare	31.12.2019			2.000			
		Centru vertical de frezare CNC cu 5 axe				1.800			
		Laborator mobil	31.12.2019			600			
		Nacela articulata	31.12.2019			440			
		Statie de neutralizare a apei	31.12.2019			1.000			
		Sursă de pornire aeronavă – Ground Power Unit (GPU)	31.12.2019			300			
		Statie de monitorizare parametrii pentru cuptor tratament termic	31.12.2019			230			
		Statie de masurat in coordonate	31.12.2019			1.400			
		Produse software	31.12.2019			2.360		682	
		Echipamente IT	31.12.2019			520			
		Sistem Tempest	31.12.2019			35			
		Achizitie echipament pentru autorizare SPSPU	31.12.2020	0			58		
		Cuptor de tratament termic pentru călire și revenire în vid	31.12.2019			3.000			
		Etuva	31.12.2019			3.200			
		Sistem antiincendiu	31.12.2019			1.000			

	Reabilitare sistemului de distributie apa	31.12.2020				54	
	Soft trasabilitate produs	31.12.2020				2.000	
	Masina de cablaj	31.12.2021					3.500
	Mașină universală de încercări mecanice	31.12.2021					700
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	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:		0	0	0	0	0
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		411	65	180	898	2.435
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		411	65	180	898	2.435
	Compartimentare Hala SM	31.12.2018	65	65		0	0
	Modificarea constructiva a vopsitoriei finale	31.12.2018	346			346	0
	Reabilitare hala structura - montaj	31.12.2019			30		
	Inlocuire suprafete vitrate cu tamplarie	31.12.2019			150		0
	Reabilitare sistemului de distributie aer comprimat	31.12.2020	0			552	0
	Reabilitarea sistemului de alimentare si distributie cu energie electrica	31.12.2021	0			0	455
	Modernizare linie cadmiere	31.12.2021	0			0	990
	Modernizare linie fosfatare-brunare	31.12.2021	0			0	990
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0			0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0			0	0
	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:		0			0	0
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale si necorporale)		532	48	0	300	383
	Switch cu management [1 buc.]	31.12.2018	12			0	0
	Licente antivirus, Microsoft,software, aotocad, catia	2018/-/2021	390			300	383
	Imprimante A3	31.12.2018	15			0	0
	Plotter A0	31.12.2018	15			0	0
	Calculatoare	31.12.2018	50	10		0	0
	Server	31.12.2018	50	38		0	0
	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0			0	0
	a) - interne		0			0	0
	b)- externe		0			0	0

Director General
Drajneanu Ion Cristian



Sef Departament Cercetare Dezvoltare
Vasilescu Bogdan

Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mii lei

Nr. crt.	Măsurile	Termen de realizare	an precedent (2018)		an curent (2019)		an 2020		an 2021	
			Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Măsurile de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante									
1	Măsura 1: Inițierea unui act normativ pentru conversia/anularea unor obligații bugetare	31.12.2019; 31.12.2020; 31.12.2021	x	x		-31,540		-12,994		-11,046
2	Măsura 2: Conversie datorii către A.A.S în acțiuni	31.12.2019	x	x		-5,590				
3	Măsura 3: Creșterea producției vândute	31.12.2019	x	x	5,177					
4	Măsura 4: Reducerea cheltuielilor	31.12.2020					2,148			
5.	Măsura 5: Creșterea veniturilor financiare	31.12.2020					69			
6.	Măsura 6: Creșterea cheltuielilor	31.12.2021							-1,000	
	TOTAL Pct. I		x	x	5,177	-37,130	2,217	-12,994	-1,000	-11,046
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		-5,129	123,765	5,177	-37,130	2,217	-12,994	-1,000	-11,046

Director General
Drajneanu Ion Cristian

Director Economic
Popescu Geta Mariana

Sef Serv.RU-MRP
Cristescu Valentina